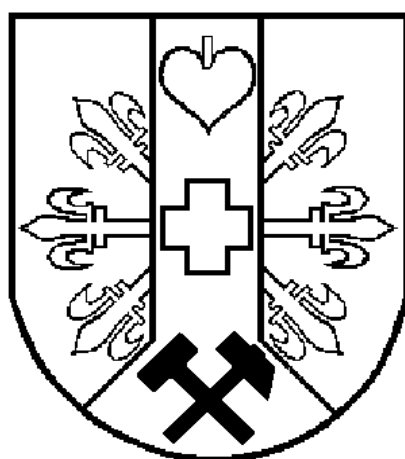


G e m e i n d e S c h i f f w e i l e r



Jahresabschluss

2021

Inhaltsverzeichnis

Seitenzahl

Vorbemerkungen	1
Gesamtergebnisrechnung	3 - 5
Gesamtfinanzrechnung	7 - 9
Teilrechnung 0000 - Stabsstelle	11
Teilergebnisrechnung 0000	13
Teilfinanzrechnung 0000	15
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	17 - 18
Teilrechnung 1000 - Hauptamt	19
Teilergebnisrechnung 1000	21
Teilfinanzrechnung 1000	23
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	25 - 62
Teilrechnung 2000 - Finanzverwaltung	63
Teilergebnisrechnung 2000	65
Teilfinanzrechnung 2000	67
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	69 - 71
Teilrechnung 3000 - Ordnungsamt	73
Teilergebnisrechnung 3000	75
Teilfinanzrechnung 3000	77
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	79 - 88
Teilrechnung 4000 - Bau- und Umweltamt	89
Teilergebnisrechnung 4000	91
Teilfinanzrechnung 4000	93
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	95 - 127
Teilrechnung 6100 - Allgemeine Finanzwirtschaft	129
Teilergebnisrechnung 6100	131
Teilfinanzrechnung 6100	133
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	135 - 136
Vermögensrechnung (einschl. Erläuterungen der wesentl. Bilanzpositionen)	137 - 157
Anhang	159 - 169
Anlagen	
Rechenschaftsbericht	171 - 212
Anlagenübersicht	213 - 215
Forderungsübersicht	217 - 219
Verbindlichkeitenübersicht	221 - 223

V o r b e m e r k u n g e n

Die Gemeinde hat gemäß § 99 KSVG zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Schiffweiler vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Vermögensrechnung
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

1. der Rechenschaftsbericht
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht

Mit dem nun vorliegenden Jahresabschluss 2021 wird Rechenschaft über die tatsächliche Aufgabenerledigung, die Einhaltung des Haushaltsplanes und die wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde Schiffweiler für das Berichtsjahr 2021 gelegt.

Schiffweiler, 25.07.2022



Markus Fuchs
Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2021

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist- Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evt. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	15.337.565,57	13.877.450,00	0,00	13.877.450,00	16.906.729,02	-3.029.279,02		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.651.747,84	9.830.528,00	0,00	9.830.528,00	9.927.696,24	-97.168,24		
3.	sonstige Transfererträge			0,00	0,00		0,00		
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	411.440,39	426.244,00	0,00	426.244,00	452.702,97	-26.458,97		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	640.073,75	680.400,00	0,00	680.400,00	642.150,73	38.249,27		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	735.387,55	704.010,00	0,00	704.010,00	712.704,31	-8.694,31		
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.137.436,25	1.191.836,00	0,00	1.191.836,00	1.410.930,33	-219.094,33		
8.	aktivierte Eigenleistungen								
9.	Bestandsveränderungen								
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.913.651,35	26.710.468,00	0,00	26.710.468,00	30.052.913,60	-3.342.445,60		
11.	Personalaufwendungen	7.717.520,35	8.253.220,00	0,00	8.253.220,00	8.082.656,38	170.563,62		
12.	Versorgungsaufwendungen	531.421,00	465.480,00	0,00	465.480,00	449.986,15	15.493,85		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.559.008,12	5.832.280,00	0,00	5.832.280,00	4.724.144,09	1.108.135,91		
14.	bilanzielle Abschreibungen	2.959.001,63	2.926.544,00	0,00	2.926.544,00	3.048.371,09	-121.827,09		
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.354.845,04	9.163.100,00	0,00	9.163.100,00	9.120.536,54	42.563,46		
16.	Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	0,00	15.120,00	15.120,00	0,00		
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.477.436,02	2.214.201,00	0,00	2.214.201,00	1.825.527,42	388.673,58		
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.614.352,16	28.869.945,00	0,00	28.869.945,00	27.266.341,67	1.603.603,33		
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.299.299,19	-2.159.477,00	0,00	-2.159.477,00	2.786.571,93	-4.946.048,93		
20.	Finanzerträge	1.009.026,85	895.410,00	0,00	895.410,00	1.044.993,27	-149.583,27		
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.521,48	674.000,00	0,00	674.000,00	708.616,69	-34.616,69		
22.	Finanzergebnis	316.505,37	221.410,00	0,00	221.410,00	336.376,58	-114.966,58		
23.	Jahresergebnis	2.615.804,56	-1.938.067,00	0,00	-1.938.067,00	3.122.948,51	-5.061.015,51		

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2021

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem evt. Mehrbetrag in Sp.6 sind üpl. Od.apl. Bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem Minderbetrag in Sp.6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen	
		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr					Gesamt (Sp. 2+3)
		EUR	EUR	EUR					EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	15.167.943,32	13.877.450,00	0,00	13.877.450,00	16.676.505,38	-2.799.055,38	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.249.514,32	9.380.700,00	0,00	9.380.700,00	9.495.304,51	-114.604,51	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502.972,61	487.650,00	0,00	487.650,00	534.401,55	-46.751,55	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	645.640,64	680.400,00	0,00	680.400,00	641.277,34	39.122,66	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	639.671,98	704.010,00	0,00	704.010,00	711.983,97	-7.973,97	0,00	0,00
7.	sonstige Einzahlungen	814.489,61	936.800,00	0,00	936.800,00	1.052.957,17	-116.157,17	0,00	0,00
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.250.571,24	895.410,00	0,00	895.410,00	975.756,32	-80.346,32	0,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.270.803,72	26.962.420,00	0,00	26.962.420,00	30.088.186,24	-3.125.766,24	0,00	0,00
10.	Personalauszahlungen	7.714.393,25	8.253.220,00	0,00	8.253.220,00	8.031.974,52	221.245,48	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	540.996,00	465.480,00	0,00	465.480,00	450.411,15	15.068,85	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.610.182,28	5.852.280,00	0,00	5.852.280,00	4.538.092,94	1.314.187,06	0,00	0,00
13.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	692.605,94	674.000,00	0,00	674.000,00	708.701,15	-34.701,15	0,00	0,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.413.342,95	9.163.100,00	0,00	9.163.100,00	9.081.037,02	82.062,98	0,00	0,00
15.	Soziale Sicherung	11.340,00	15.120,00	0,00	15.120,00	18.900,00	-3.780,00	0,00	0,00
16.	sonstige Auszahlungen	1.404.802,11	2.214.201,00	0,00	2.214.201,00	1.587.063,49	627.137,51	0,00	0,00
17.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.387.662,53	26.637.401,00	0,00	26.637.401,00	24.416.180,27	2.221.220,73	0,00	0,00
18.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.883.141,19	325.019,00	0,00	325.019,00	5.672.005,97	-5.346.986,97	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	683.026,06	7.656.586,00	1.659.313,87	9.315.899,87	4.487.103,19	4.828.796,68		0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	154.069,80	234.000,00	0,00	234.000,00	148.389,59	85.610,41		0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
22.	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	91.048,73	405.000,00	0,00	405.000,00	144.665,00	260.335,00		0,00
23.	sonstige Investitionseinzahlungen								
24.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	928.144,59	8.295.586,00	1.659.313,87	9.954.899,87	4.780.157,78	5.174.742,09	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	96.309,12	150.537,17	31.247,50	181.784,67	63.649,14	118.135,53		0,00
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.397.932,46	9.528.381,62	2.466.888,13	11.995.269,75	5.346.755,71	6.648.514,04		0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	437.397,56	751.996,46	316.322,41	1.068.318,87	384.239,92	684.078,95		0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		10.000,00	0,00	10.000,00		10.000,00		0,00
29.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	55.314,74	233.200,00	100.000,00	333.200,00	84.018,06	249.181,94		0,00
30.	sonstige Investitionsauszahlungen	5.129,65	120.549,75	81.767,34	202.317,09	12.710,37	189.606,72		0,00
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.992.083,53	10.794.665,00	2.996.225,38	13.790.890,38	5.891.373,20	7.899.517,18	0,00	0,00
32.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.063.938,94	-2.499.079,00	-1.336.911,51	-3.835.990,51	-1.111.215,42	-2.724.775,09	0,00	0,00
33.	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.819.202,25	-2.174.060,00	-1.336.911,51	-3.510.971,51	4.560.790,55	-2.622.211,88	0,00	0,00
34.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.471.900,00	2.450.865,00	1.674.465,00	4.125.330,00	726.400,00	3.398.930,00		0,00
34a.	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)								
35.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	1.126.189,00	1.123.000,00	0,00	1.123.000,00	1.117.815,47	5.184,53		0,00
36.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	345.711,00	1.327.865,00	1.674.465,00	3.002.330,00	-391.415,47	3.393.745,47	0,00	0,00
37.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung					1.000.000,00	-1.000.000,00		
38.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	17.700.000,00	0,00		0,00	3.500.000,00	-3.500.000,00		
39.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-17.700.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.500.000,00	2.500.000,00		
40.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-17.354.289,00	1.327.865,00	1.674.465,00	3.002.330,00	-2.891.415,47	5.893.745,47		
41.	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.819.202,25	-2.174.060,00		-2.174.060,00	4.560.790,55	-6.734.850,55		
42.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-17.354.289,00	2.125.846,00		2.125.846,00	-2.891.415,47	5.017.261,47		
42a.	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	17.117.459,42			0,00	-82.945,79	82.945,79		
42b.	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	2.582.372,67	-48.214,00		-48.214,00	1.586.429,29	-1.634.643,29		
43.	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.746.522,60			0	5.328.895,27	-5.328.895,27		
44.	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.328.895,27	-48.214,00		-48.214,00	6.915.324,56	-6.963.538,56		

Teilrechnung 0000

Stabsstelle

Produkte:

11.09.09

EDV, technikunterstützte
Informationsverarbeitung

Ergebnisrechnung 2021

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist- Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evt. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11.	Personalaufwendungen	120.267,09	217.630,00	0,00	217.630,00	218.609,51	-979,51		
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14.	bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	281,71	6.800,00	0,00	6.800,00	630,23	6.169,77		
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.548,80	224.430,00	0,00	224.430,00	219.239,74	5.190,26		
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-120.548,80	-224.430,00	0,00	-224.430,00	-219.239,74	-5.190,26		
20.	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23.	Jahresergebnis	-120.548,80	-224.430,00	0,00	-224.430,00	-219.239,74	-5.190,26		

Finanzrechnung 2021 - Teilhaushalt 00 Stabsstelle

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem evt. Mehrbetrag in Sp.6 sind üpl. Od.apl. Bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem Minderbetrag in Sp.6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen	
		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr					Gesamt (Sp. 2+3)
		EUR	EUR	EUR					EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Personalauszahlungen	120.267,09	217.630,00	0,00	217.630,00	218.609,51	-979,51	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige Auszahlungen	281,71	6.800,00	0,00	6.800,00	630,23	6.169,77	0,00	0,00
17.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.548,80	224.430,00	0,00	224.430,00	219.239,74	5.190,26	0,00	0,00
18.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.548,80	-224.430,00	0,00	-224.430,00	-219.239,74	-5.190,26	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-120.548,80	-224.430,00	0,00	-224.430,00	-219.239,74	-5.190,26	0,00	0,00
34.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34a.	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-120.548,80	-224.430,00	0,00	-224.430,00	-219.239,74	-5.190,26		
42.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln								
42a.	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern								
42b.	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-120.548,80	-224.430,00	0,00	-224.430,00	-219.239,74	-5.190,26		
43.	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres								
44.	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-120.548,80	-224.430,00	0,00	-224.430,00	-219.239,74	-5.190,26		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
110909	EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1109	EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Hard- und Softwarebeschaffung, Softwareentwicklung inkl. Internet und Intranet, Anwenderbetreuung, Netzwerkadministration, eGovernment Verwaltung von Datenbeständen und Datensicherung Pflege der Internetseite		
Bemerkung		

Ergebnisrechnung 110909 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalaufwendungen	120.267,09	217.630,00	218.609,51	979,51		98.342,42
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	92.937,44	169.930,00	169.332,12	- 597,88		76.394,68
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.844,74	13.860,00	14.171,16	311,16		4.326,42
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.466,91	33.820,00	35.092,23	1.272,23		17.625,32
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	18,00	20,00	14,00	- 6,00		- 4,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	281,71	6.800,00	630,23	- 6.169,77		348,52
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	178,50	6.000,00	630,23	- 5.369,77		451,73
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	103,21	800,00		- 800,00		- 103,21
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.548,80	224.430,00	219.239,74	- 5.190,26		98.690,94
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 120.548,80	- 224.430,00	- 219.239,74	5.190,26		- 98.690,94
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 120.548,80	- 224.430,00	- 219.239,74	5.190,26		- 98.690,94

Filtereinstellungen:
Nur wesentliche Objekte: Nein
Produkt - Nr: von bis

Teilrechnung 1000

Hauptamt

Produkte:

11.01.01	Politische Gremien / Verwaltungsführung
11.04.01	Personalratsangelegenheiten
11.06.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11.07.07	Personal
11.10.10	Recht und Versicherungen
11.11.11	Immobilienmanagement bebaut
11.12.12	Städtepartnerschaften
12.04.04	Verwaltung Jagdgenossenschaft
12.10.10	Statistik und Wahlen
21.01.01	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
25.01.01	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
31.60.60	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
33.10.10	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36.20.20	Jugendarbeit
36.50.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
42.10.10	Förderung des Sports
42.40.40	Sportstätten und Bäder
57.50.50	Tourismus

Ergebnisrechnung 2021

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist- Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evt. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0,00		0,00		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.086.042,11	2.079.566,00	0,00	2.079.566,00	2.162.066,65	-82.500,65		
3.	sonstige Transfererträge			0,00	0,00		0,00		
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	14.222,31	8.000,00	0,00	8.000,00	5.266,33	2.733,67		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	608.804,10	640.800,00	0,00	640.800,00	570.589,48	70.210,52		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.325,37	452.710,00	0,00	452.710,00	479.698,60	-26.988,60		
7.	sonstige ordentliche Erträge	87.973,30	11.528,00	0,00	11.528,00	113.473,80	-101.945,80		
8.	aktivierte Eigenleistungen			0,00	0,00		0,00		
9.	Bestandsveränderungen			0,00	0,00		0,00		
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.253.367,19	3.192.604,00	0,00	3.192.604,00	3.331.094,86	-138.490,86		
11.	Personalaufwendungen	4.250.559,70	4.476.840,00	0,00	4.476.840,00	4.418.378,83	58.461,17		
12.	Versorgungsaufwendungen	431.336,64	365.190,00	0,00	365.190,00	348.412,83	16.777,17		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.823.146,86	2.628.750,00	0,00	2.628.750,00	1.904.251,25	724.498,75		
14.	bilanzielle Abschreibungen	832.474,96	847.012,00	0,00	847.012,00	865.500,61	-18.488,61		
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75.173,53	212.700,00	0,00	212.700,00	86.300,90	126.399,10		
16.	Soziale Sicherung			0,00	0,00		0,00		
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	836.971,41	1.083.573,00	0,00	1.083.573,00	955.912,83	127.660,17		
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.249.663,10	9.614.065,00	0,00	9.614.065,00	8.578.757,25	1.035.307,75		
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.996.295,91	-6.421.461,00	0,00	-6.421.461,00	-5.247.662,39	-1.173.798,61		
20.	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23.	Jahresergebnis	-4.996.295,91	-6.421.461,00	0,00	-6.421.461,00	-5.247.662,39	-1.173.798,61		

Finanzrechnung 2021 - Teilhaushalt 10 Hauptamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem evt. Mehrbetrag in Sp.6 sind üpl. Od.apl. Bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem Minderbetrag in Sp.6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen	
		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr					Gesamt (Sp. 2+3)
		EUR	EUR	EUR					EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.849.528,82	1.924.000,00	0,00	1.924.000,00	2.065.848,63	-141.848,63	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.673,32	8.000,00	0,00	8.000,00	5.282,97	2.717,03	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	614.698,98	640.800,00	0,00	640.800,00	568.171,54	72.628,46	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	358.309,77	452.710,00	0,00	452.710,00	466.289,69	-13.579,69	0,00	0,00
7.	sonstige Einzahlungen	23.018,47	9.500,00	0,00	9.500,00	30.541,79	-21.041,79	0,00	0,00
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	111,26		0,00	0,00	41,15	-41,15	0,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.862.340,62	3.035.010,00	0,00	3.035.010,00	3.136.175,77	-101.165,77	0,00	0,00
10.	Personalauszahlungen	4.252.148,58	4.476.840,00	0,00	4.476.840,00	4.412.259,95	64.580,05	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	442.249,89	365.190,00	0,00	365.190,00	345.404,08	19.785,92	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.817.939,00	2.648.750,00	0,00	2.648.750,00	1.787.456,78	861.293,22	0,00	0,00
13.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	96.253,53	212.700,00	0,00	212.700,00	59.833,90	152.866,10	0,00	0,00
15.	Soziale Sicherung			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16.	sonstige Auszahlungen	724.032,70	1.083.573,00	0,00	1.083.573,00	918.781,92	164.791,08	0,00	0,00
17.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.332.623,70	8.787.053,00	0,00	8.787.053,00	7.523.736,63	1.263.316,37	0,00	0,00
18.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.470.283,08	-5.752.043,00	0,00	-5.752.043,00	-4.387.560,86	-1.364.482,14	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	114.694,50	4.711.753,00	0,00	4.711.753,00	3.509.696,55	1.202.056,45		0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	93.237,74	28.000,00	0,00	28.000,00	37.121,06	-9.121,06		0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen			0					
22.	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten			0,00	0,00		0,00		0,00
23.	sonstige Investitionseinzahlungen			0,00					
24.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	207.932,24	4.739.753,00	0,00	4.739.753,00	3.546.817,61	1.192.935,39	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0,00		0,00		0,00
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.174.838,93	4.961.967,21	0,00	4.961.967,21	4.827.808,83	134.158,38		0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	87.442,67	339.500,00	0,00	339.500,00	294.601,02	44.898,98		0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		10.000,00		10.000,00		10.000,00		0,00
29.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	22.213,37	200.000,00	0,00	200.000,00	48.643,70	151.356,30		0,00
30.	sonstige Investitionsauszahlungen	1.950,25	118.549,75	0,00	118.549,75	12.477,71	106.072,04		0,00
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.286.445,22	5.630.016,96	0,00	5.630.016,96	5.183.531,26	446.485,70	0,00	0,00
32.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.078.512,98	-890.263,96	0,00	-890.263,96	-1.636.713,65	746.449,69	0,00	0,00
33.	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.548.796,06	-6.642.306,96	0,00	-6.642.306,96	-6.024.274,51	-618.032,45	0,00	0,00
34.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen				0,00		0,00		
34a.	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)								
35.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen				0,00		0,00		
36.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
38.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung				0,00		0,00		
39.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
41.	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-	6.548.796,06	-	6.642.306,96	-	6.642.306,96	-	-618.032,45
42.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln								
42a.	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern								
42b.	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-	6.548.796,06	-	6.642.306,96	-	6.642.306,96	-	-618.032,45
43.	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres								
44.	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-	6.548.796,06	-	6.642.306,96	-	6.024.274,51	-	-618.032,45

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
110101	Politische Gremien / Verwaltungsführung	2021

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1101 Politische Gremien / Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Vorbereitung und Durchführung von Sitzungen Allgemeine Personalplanung und -steuerung Personalverwaltung (Arbeits- und Dienstrechtsangelegenheiten, Bezüge, Zeiterfassung, Urlaubs- und Krankheitsangelegenheiten etc.), Optimierung des Arbeitsablaufes	
Auftragsgrundlage	
Kommunale Selbstverwaltungsgesetz, Geschäftsordnung des Rates, Gesetze und Verordnungen des Arbeitsrechts, Arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, tarifliche Bestimmungen, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen	
Zielgruppe	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bevölkerung, Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte, Bedienstete	
Ziel	
Zielbeschreibung	
Geschäftsführung des Gemeinderates sicherstellen Effizienten Verwaltungsaufbau und Arbeitsabläufe erreichen Optimierung der Personalentwicklung Optimierung des Verwaltungsablaufes, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammenarb. zw. Verw. und Bevölkerung	

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.588,32	63.088,00	20.942,11	- 42.145,89		7.353,79
412100 Bedarfszuweisungen vom Land						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		49.500,00	3.460,76	- 46.039,24		3.460,76
** 2021: Zuschuss für Umzug Rechenzentrum						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.588,32	13.588,00	17.481,35	3.893,35		3.893,03
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	5.962,27	5.800,00	8.535,70	2.735,70		2.573,43
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	171,00		2.240,00	2.240,00		2.069,00
441200 Mieten und Pachten	5.791,27	5.800,00	5.830,70	30,70		39,43
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen			465,00	465,00		465,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.615,94	146.000,00	143.034,06	- 2.965,94		418,12
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	135.260,21	140.000,00	135.406,58	- 4.593,42		146,37
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	6.362,96	6.000,00	6.511,26	511,26		148,30
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	992,77		1.116,22	1.116,22		123,45
7. sonstige ordentliche Erträge	4.448,07	2.500,00	9.157,72	6.657,72		4.709,65
452700 Schadensfälle	778,07		4.875,78	4.875,78		4.097,71
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen						
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen						

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
456131 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	3.670,00	2.500,00	4.281,94	1.781,94		611,94
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit ** Einnahmen Weihnachtsmarkt Jetzt bei Leistung 25010120						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.614,60	217.388,00	181.669,59	- 35.718,41		15.054,99
11. Personalaufwendungen	506.945,09	497.460,00	500.433,90	2.973,90		- 6.511,19
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	93.202,63	99.400,00	92.299,87	- 7.100,13		- 902,76
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige						
502100 Bezüge der Beamten	100.355,04	102.920,00	102.893,07	- 26,93		2.538,03
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	171.582,97	165.800,00	164.598,02	- 1.201,98		- 6.984,95
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.690,46	13.470,00	9.743,13	- 3.726,87		- 3.947,33
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	39.590,24	38.270,00	38.840,46	570,46		- 749,78
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	80.598,00	62.600,00	80.464,00	17.864,00		- 134,00
506000 Personalnebenaufwendungen	7.925,75	15.000,00	11.595,35	- 3.404,65		3.669,60
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
12. Versorgungsaufwendungen	402.609,64	320.640,00	303.110,88	- 17.529,12		- 99.498,76
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	402.609,64	320.640,00	303.110,88	- 17.529,12		- 99.498,76
511110 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger						
514000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.						
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.185,02	359.600,00	292.971,74	- 66.628,26		51.786,72
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	30.531,94	40.000,00	38.539,46	- 1.460,54		8.007,52
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Schließanlage, Sandsteinarbeiten/Anpassungen Denkmalschutz, Brandschutzertüchtigung, Parkplatz, Umstellung Beleuchtung LED	103.795,32	180.000,00	119.896,16	- 60.103,84		16.100,84
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	971,90	9.000,00	24.100,09	15.100,09		23.128,19
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.945,80	5.000,00	3.096,64	- 1.903,36		1.150,84
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	98.599,94	50.000,00	54.521,69	4.521,69		- 44.078,25
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.454,72	1.600,00	1.454,72	- 145,28		
525800 Erstattungen an übrige Bereiche						
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197,86	6.000,00	4.498,94	- 1.501,06		4.301,08
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** 2021: Kosten für Dienstleistungen für Umzug Rechenzentrum	3.687,54	68.000,00	46.864,04	- 21.135,96		43.176,50
14. bilanzielle Abschreibungen	83.318,66	82.471,00	98.647,10	16.176,10		15.328,44
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.494,19	11.049,00	12.686,46	1.637,46		- 1.807,73
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.768,11	39.117,00	58.933,62	19.816,62		18.165,51
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	28.056,36	32.305,00	27.027,02	- 5.277,98		- 1.029,34
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.168,80	29.800,00	11.329,43	- 18.470,57		6.160,63

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	5.168,80	29.800,00	11.329,43	- 18.470,57		6.160,63
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	427.708,42	496.703,00	539.566,43	42.863,43		111.858,01
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.705,15	15.500,00	15.238,69	- 261,31		6.533,54
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.078,23	5.000,00	1.156,12	- 3.843,88		- 922,11
551400 Aufwendungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung	1.408,00	20.000,00	13.700,88	- 6.299,12		12.292,88
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 3 Reinigungskräfte	387,19	1.000,00	929,15	- 70,85		541,96
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	348,00	1.000,00	2.941,70	1.941,70		2.593,70
552200 Leasing	16.526,41	18.500,00	16.657,17	- 1.842,83		130,76
552400 Datenverarbeitung	61.571,20	70.500,00	106.560,91	36.060,91		44.989,71
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** 2021: Einführung Informationssicherheitsmanagementsystem	11.473,77	30.000,00	7.880,35	- 22.119,65		- 3.593,42
553100 Büromaterial	23.572,38	20.000,00	33.355,31	13.355,31		9.782,93
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	24.871,46	25.000,00	26.801,37	1.801,37		1.929,91
553300 Porto und Versandkosten	35.850,17	32.000,00	61.395,34	29.395,34		25.545,17
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	41.782,70	40.000,00	46.130,76	6.130,76		4.348,06
553500 öffentliche Bekanntmachungen						
553600 Öffentlichkeitsarbeit						
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Wachdienst	6.151,96	6.000,00	5.897,10	- 102,90		- 254,86
554100 Versicherungsbeiträge	150.062,93	160.000,00	148.819,19	- 11.180,81		- 1.243,74
554110 Gebäudeversicherungen	17.025,22	17.000,00	18.991,54	1.991,54		1.966,32
554130 Haftpflichtversicherungen						
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	18.333,68	20.000,00	21.716,10	1.716,10		3.382,42
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
558100 Grundsteuer	124,78	130,00	124,78	- 5,22		
559100 Zuwendungen an Fraktionen	1.592,76	1.683,00	1.630,95	- 52,05		38,19
559200 Verfügungsmittel	5.677,39	7.550,00	6.726,39	- 823,61		1.049,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		2.000,00		- 2.000,00		
559910 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit Seniorennachmittag	165,04	3.840,00	2.912,63	- 927,37		2.747,59
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.666.935,63	1.786.674,00	1.746.059,48	- 40.614,52		79.123,85
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.500.321,03	- 1.569.286,00	- 1.564.389,89	4.896,11		- 64.068,86
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 1.500.321,03	- 1.569.286,00	- 1.564.389,89	4.896,11		- 64.068,86

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

11010160 . 414100	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	2021: Zuschuss für Umzug Rechenzentrum
11010160 . 432000	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	Einnahmen Weihnachtsmarkt Jetzt bei Leistung 25010120
11010160 . 459000	Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	Einnahmen Weihnachtsmarkt Jetzt bei Leistung 25010120
11010160 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Schließenanlage, Sandsteinarbeiten/Anpassungen Denkmalschutz, Brandschutzertüchtigung, Parkplatz, Umstellung Beleuchtung LED
11010160 . 529900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021: Kosten für Dienstleistungen für Umzug Rechenzentrum
11010160 . 551500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3 Reinigungskräfte
11010160 . 552500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2021: Einführung Informationssicherheitsmanagementsystem
11010160 . 553900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	Wachdienst

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
110401	Personalvertretungsangelegenheiten	2021

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1104 Personalvertretung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern

Ergebnisrechnung 110401 Personalvertretungsangelegenheiten:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.896,94	5.700,00	4.685,11	- 1.014,89		788,17
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.883,94	5.500,00	4.584,36	- 915,64		700,42
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	13,00	200,00	100,75	- 99,25		87,75
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.896,94	5.700,00	4.685,11	- 1.014,89		788,17
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 3.896,94	- 5.700,00	- 4.685,11	1.014,89		- 788,17
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 3.896,94	- 5.700,00	- 4.685,11	1.014,89		- 788,17

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
110606	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	2021

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1106	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Allgemeine Information der Öffentlichkeit und der Medien
Darstellung der Gemeinde und der Verwaltung in Form von Presseartikeln
Zusammenarbeit mit Vereinen, Verbänden und Veranstaltern
Amtl. Bekanntmachungen
Ehrungen von Arbeits-, Alters- und Ehejubiläen

Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
7. sonstige ordentliche Erträge		3.000,00		- 3.000,00		
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit		3.000,00		- 3.000,00		
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.000,00		- 3.000,00		
11. Personalaufwendungen	29.336,99	51.610,00	54.542,01	2.932,01		25.205,02
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	22.824,23	40.140,00	42.092,40	1.952,40		19.268,17
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.809,88	3.270,00	3.439,97	169,97		1.630,09
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.702,88	8.200,00	9.009,64	809,64		4.306,76
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.						
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	43.975,52	55.000,00	52.540,50	- 2.459,50		8.564,98
553500 öffentliche Bekanntmachungen ** MTB Linus Wittich	26.032,38	25.000,00	36.068,92	11.068,92		10.036,54
553600 Öffentlichkeitsarbeit	8.199,27	10.000,00	4.375,13	- 5.624,87		- 3.824,14
559300 Repräsentationen	9.743,87	20.000,00	12.096,45	- 7.903,55		2.352,58
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.312,51	106.610,00	107.082,51	472,51		33.770,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 73.312,51	- 103.610,00	- 107.082,51	- 3.472,51		- 33.770,00
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 73.312,51	- 103.610,00	- 107.082,51	- 3.472,51		- 33.770,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

11060610 . 553500	öffentliche Bekanntmachungen	MTB Linus Wittich
-------------------	------------------------------	-------------------

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
110707	Personal	2021

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1107 Personal
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bearbeitung von Personalvorgängen Beratung der Fachämter und der Mitarbeiter/Innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen, sowie Konfliktmanagement und Personalführung Berechnung und Ausweisung der Bezüge für Beamte, Beschäftigte, Praktikanten, Ferienbetreuer, Ferienhelfer, Ehrenbeamte und Sitzungsgelder der Mandatsträger Abrechnung und Prüfung des Kindergeldes und Sonderleistungen Abwicklung der sozial- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten Reisekostenberechnungen, Zeiterfassung, Stellenpläne, Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen, Personalstatistiken, Fortbildungen, Personalbetreuung der Auszubildenden und Anwärter Vorbereitung und Ausarbeitung der Dienstvereinbarungen Entwicklung von Konzepten zur Personalentwicklung (Fort- und Weiterbildungsbedarf)	
Auftragsgrundlage	
Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Einkommensteuergesetz, Kindergeldrecht, Satzungsrecht der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse	
Zielgruppe	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bedienstete	
Ziel	
Zielbeschreibung	
Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse der Mitarbeiter/Innen Umfassende Beratung in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen	

Ergebnisrechnung 110707 Personal:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709,13					- 709,13
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	709,13					- 709,13
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	709,13					- 709,13
11. Personalaufwendungen	294.746,29	327.430,00	331.688,72	4.258,72		36.942,43
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige						
502100 Bezüge der Beamten	93.024,69	108.680,00	108.689,52	9,52		15.664,83
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	152.377,80	166.120,00	168.004,35	1.884,35		15.626,55
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.214,96	13.510,00	13.615,57	105,57		1.400,61
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	31.910,84	33.900,00	35.965,28	2.065,28		4.054,44
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	5.218,00	5.220,00	5.414,00	194,00		196,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
12. Versorgungsaufwendungen	28.727,00	44.550,00	45.301,95	751,95		16.574,95
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	28.727,00	44.550,00	45.301,95	751,95		16.574,95
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.781,96	57.500,00	11.323,62	- 46.176,38		5.541,66
552400 Datenverarbeitung	5.781,96	7.000,00	6.566,72	- 433,28		784,76

Ergebnisrechnung 110707 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		50.500,00	4.756,90	- 45.743,10		4.756,90
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.255,25	429.480,00	388.314,29	- 41.165,71		59.059,04
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 328.546,12	- 429.480,00	- 388.314,29	41.165,71		- 59.768,17
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 328.546,12	- 429.480,00	- 388.314,29	41.165,71		- 59.768,17

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
111010	Recht und Versicherungen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1110	Recht und Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Versicherungsangelegenheiten der Gemeinde (Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen mit Ausnahme der Gebäudeversicherungen) Bearbeitung von Schadensfällen (Schadensregulierung)		
Auftragsgrundlage		
Bürgerliches Gesetzbuch, Haftpflichtgesetz, Versicherungsgesetz, Versicherungsverträge		
Zielgruppe		
Freiwillige Feuerwehr/Bevölkerung/Bedienstete		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen Risikominimierung für die Gemeinde		

Ergebnisrechnung 111010 Recht und Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
111111	Immobilienmanagement bebaut	2021

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1111 Immobilienmanagement bebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Verwaltung und Bewirtschaftung aller gemeindeeigenen Gebäuden einschließlich Versicherungsangelegenheiten sowie Koordination und Beauftragung von Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten	
Sozialwohnung Löschpfad 21a Ldw. Saarbrücker Straße 20 Ldw. Wohnhaus Im Wiesengrund 2 Grundschule Ldw. Billardleistungszentrum Ldw. Obstbrennerei Klosterstr. 42 Swl. Tennisheim Swl. Itzenplitzschule Baumannschule Hlw. Sozialwohnung Knappenweg 9 Hlw.	
Auftragsgrundlage	
Bürgerliches Gesetzbuch, Vergabeordnungen, Privatrechtliche Verträge, sonstige einschlägige Gesetze und Verordnungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Nutzer/Innen gemeindlicher Gebäude	
Ziel	
Zielbeschreibung	
Erhaltung der Bausubstanz gemeindlicher Gebäude Bereitstellung von öffentlichen Einrichtungen (Schulen, Sporthallen) sowie von Wohnungen für sozial Schwache und Notfälle	

Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		49.000,00		- 49.000,00		
412100 Bedarfszuweisungen vom Land						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		49.000,00		- 49.000,00		
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	96.591,00	100.000,00	99.868,02	- 131,98		3.277,02
441200 Mieten und Pachten	96.591,00	100.000,00	99.868,02	- 131,98		3.277,02
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.720,00	4.000,00	4.480,00	480,00		- 240,00
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land						
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	4.720,00	4.000,00	4.480,00	480,00		- 240,00
7. sonstige ordentliche Erträge	71.414,00		90.817,22	90.817,22		19.403,22
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	71.414,00		88.511,59	88.511,59		17.097,59
452700 Schadensfälle			2.305,63	2.305,63		2.305,63

Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.725,00	153.000,00	195.165,24	42.165,24		22.440,24
11. Personalaufwendungen	55.401,97	56.080,00	56.385,66	305,66		983,69
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	42.956,22	43.550,00	43.539,70	- 10,30		583,48
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.470,42	3.550,00	3.507,52	- 42,48		37,10
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.966,33	8.970,00	9.331,44	361,44		365,11
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	9,00	10,00	7,00	- 3,00		- 2,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.831,69	178.200,00	80.134,98	- 98.065,02		- 123.696,71
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	18.115,56	25.000,00	20.684,56	- 4.315,44		2.569,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Löschpfad 21a: Elektrounterverteilung, Badsanierung Löschpfadschule: Elektrounterverteilung, Brandschutz Saarbrücker Straße 20: Elektrounterverteilung, Brandschutz Baumannschule: Brandschutz, Anpassung Elektro Tennisheim Schiffweiler: Trinkwasser, Erneuerung Toranlage	183.526,19	150.000,00	56.002,78	- 93.997,22		- 127.523,41
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)						
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.189,94	2.200,00	3.447,64	1.247,64		1.257,70
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00		- 1.000,00		
14. bilanzielle Abschreibungen	36.526,56	36.527,00	36.526,56	- 0,44		
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände						
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.526,56	36.527,00	36.526,56	- 0,44		
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände						
579000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.975,79	12.700,00	88.810,38	76.110,38		76.834,59
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
554110 Gebäudeversicherungen	5.594,03	6.000,00	5.961,41	- 38,59		367,38
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			77.242,49	77.242,49		77.242,49
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	- 295,00					295,00
558100 Grundsteuer	6.676,76	6.700,00	5.606,48	- 1.093,52		- 1.070,28
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit						

Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.736,01	283.507,00	261.857,58	- 21.649,42		- 45.878,43
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 135.011,01	- 130.507,00	- 66.692,34	63.814,66		68.318,67
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 135.011,01	- 130.507,00	- 66.692,34	63.814,66		68.318,67

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 11111 Immobilienmanagement bebaut:

1111110 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Löschpfad 21a: Elektrounterverteilung, Badsanierung Löschpfadschule: Elektrounterverteilung, Brandschutz Saarbrücker Straße 20: Elektrounterverteilung, Brandschutz Baumannschule: Brandschutz, Anpassung Elektro Tennisheim Schiffweiler: Trinkwasser, Erneuerung Toranlage
------------------	---	---

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
111212	Städtepartnerschaften	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1112	Innere Verwaltung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Pflege der partnerschaftlichen Beziehungen (Welzow, Greifenburg und Pétange)		

Ergebnisrechnung 111212 Städtepartnerschaften:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen		6.000,00		- 6.000,00		
559300 Repräsentationen		6.000,00		- 6.000,00		
559500 Partnerschaften						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.000,00		- 6.000,00		
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		- 6.000,00		6.000,00		
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis		- 6.000,00		6.000,00		

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
120404	Verwaltung Jagdgenossenschaft	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1204	Jagdrecht und Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Führung der Geschäfte für die Jagdgenossenschaften Heiligenwald, Schiffweiler und Stennweiler		
Auftragsgrundlage		
Vereinbarungen mit den Jagdgenossenschaften		
Zielgruppe		
Jagdgenossenschaften		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs		

Ergebnisrechnung 120404 Verwaltung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760,00	760,00	760,00			
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	760,00	760,00	760,00			
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	760,00	760,00	760,00			
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	760,00	760,00	760,00			
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	760,00	760,00	760,00			

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
121010	Statistik und Wahlen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1210	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Vorbereitung und Durchführung von Ortsrats-, Gemeinderats-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags-, Bürgermeister-, Landrats- und Europawahlen		
Auftragsgrundlage		
Wahlgesetze		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs		

Ergebnisrechnung 121010 Statistik und Wahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.000,00	19.568,46	4.568,46		19.568,46
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land		15.000,00	19.568,46	4.568,46		19.568,46
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		15.000,00	19.568,46	4.568,46		19.568,46
11. Personalaufwendungen	5.000,00	5.000,00	7.697,02	2.697,02		7.697,02
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		5.000,00	7.697,02	2.697,02		7.697,02
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.750,00	19.750,00	11.416,71	- 8.333,29		11.416,71
553100 Büromaterial	15.500,00	15.500,00	1.512,93	- 13.987,07		1.512,93
553300 Porto und Versandkosten	4.000,00	4.000,00	9.903,78	5.903,78		9.903,78
554100 Versicherungsbeiträge	250,00	250,00		- 250,00		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.750,00	24.750,00	19.113,73	- 5.636,27		19.113,73
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 9.750,00	- 9.750,00	454,73	10.204,73		454,73
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 9.750,00	- 9.750,00	454,73	10.204,73		454,73

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
210101	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe :	2101	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Unterstützung der Leitungen der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde bei der Erfüllung des gesetzlichen Auftrages Beschaffung der zu schulischen Zwecken erforderlichen Geräte, Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Lernmittel Schulentwicklungsplan Abwicklung der Schülerbeförderung		
Auftragsgrundlage		
Schulgesetz, Beschlüsse des Gemeinderates		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines wohnungsnahen Grundschulangebotes		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 210101		
Grundzahlen:		
01	Anzahl Schüler Grundschule Schiffweiler	2009: 154/201: 155/2011: 164/2012: 169/2013: 179/2014: 182/2015: 170/2016: 173/2017: 187
02	gebildete Klassen Grundschule Schiffweiler	2009: 8/2010: 8/2011: 8/2012: 8/2013: 8/2014: 8/2015: 7/2016: 8/2017: 8
03	Anzahl Schüler Grundschule Landsweiler-Reden	2009: 186/2010: 160/2011: 147/2012: 131/2013: 114/2014: 107/2015: 107/2016: 108/2017: 115
04	gebildete Klassen Grundschule Landsweiler-Reden	2009: 9/2010: 8/2011: 7/2012: 6/2013: 6/2014: 6/2015: 6/2016: 7/2017: 7
05	Anzahl Schüler Grundschule Heiligenwald	2011: 128/2012: 116/2013: 104/2014: 93/2015: 110/2016: 111/2017: 120
06	gebildete Klassen Grundschule Heiligenwald	2011: 7/2012: 6/2013: 5/2014: 4/2015: 4/2016: 6/2017: 6

Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.242,47	117.299,00	100.701,56	- 16.597,44		- 35.540,91
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	68.557,00					- 68.557,00
414000 Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund			1.060,00	1.060,00		1.060,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		50.000,00	19.674,59	- 30.325,41		19.674,59
414110 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land - Schulbuchausleihe-	12.822,00	12.500,00	13.178,00	678,00		356,00
414111 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land - Bibliothek -						
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände						
414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.863,47	54.799,00	66.788,97	11.989,97		11.925,50
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	4.381,01	8.000,00	2.666,33	- 5.333,67		- 1.714,68
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	4.381,01	8.000,00	2.666,33	- 5.333,67		- 1.714,68

Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge						
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	15.076,07	16.000,00	13.970,00	- 2.030,00		- 1.106,07
441200 Mieten und Pachten	15.076,07	16.000,00	13.970,00	- 2.030,00		- 1.106,07
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen						
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.899,32	155.700,00	172.422,98	16.722,98		5.523,66
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	164.593,70	154.000,00	170.264,48	16.264,48		5.670,78
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	2.305,62	1.700,00	2.158,50	458,50		- 147,12
7. sonstige ordentliche Erträge	7.843,48		884,17	884,17		- 6.959,31
452700 Schadensfälle	627,90		884,17	884,17		256,27
456000 Auflösung Entnahme Schulbuchausleihe						
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	7.215,58					- 7.215,58
456120 Erträge aus der Auflösung PRAP Friedhof						
456200 Erträge aus Zuschreibungen						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.442,35	296.999,00	290.645,04	- 6.353,96		- 39.797,31
11. Personalaufwendungen	490.494,11	555.390,00	466.949,97	- 88.440,03		- 23.544,14
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	382.625,59	434.420,00	358.958,97	- 75.461,03		- 23.666,62
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte			1.448,67	1.448,67		1.448,67
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	29.810,11	33.590,00	30.428,05	- 3.161,95		617,94
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	78.040,41	87.360,00	76.100,28	- 11.259,72		- 1.940,13
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	18,00	20,00	14,00	- 6,00		- 4,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693.597,84	899.870,00	600.579,82	- 299.290,18		- 93.018,02
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	118.633,09	144.000,00	139.111,87	- 4.888,13		20.478,78
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Energetische Sanieerung der Fassade, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED Beleuchtung, Verdunklungsrollos	75.298,96	180.000,00	48.107,67	- 131.892,33		- 27.191,29
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Erneuerung Heizungsanlage inkl.Regelung, Beleuchtung Schulhof, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED	87.068,21	210.000,00	44.378,78	- 165.621,22		- 42.689,43
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Sanierung Dach, Brandschutzmaßnahmen, Umstellung LED, Fliesenarbeiten, Erneuerung Umkleidekabinen	183.289,48	150.000,00	140.777,59	- 9.222,41		- 42.511,89
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.043,46	1.750,00	2.078,98	328,98		1.035,52
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.379,26	3.000,00	3.308,48	308,48		929,22

Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	49.506,47	56.000,00	60.211,09	4.211,09		10.704,62
523710 Aufwendungen Schulbuchausleihe	45.874,72	22.000,00	42.242,59	20.242,59		- 3.632,13
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.599,01	10.000,00	9.540,00	- 460,00		- 11.059,01
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	27.840,20	30.000,00	28.526,66	- 1.473,34		686,46
529100 Schülerbeförderungskosten	64.852,01	65.000,00	69.837,26	4.837,26		4.985,25
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.212,97	28.120,00	12.458,85	- 15.661,15		- 4.754,12
14. bilanzielle Abschreibungen	270.480,42	278.645,00	277.209,34	- 1.435,66		6.728,92
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	228.219,63	228.219,00	228.219,67	0,67		0,04
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			47,13	47,13		47,13
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	42.260,79	50.426,00	48.942,54	- 1.483,46		6.681,75
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	91.603,50	115.335,00	94.777,43	- 20.557,57		3.173,93
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge ** Reisekosten Hausmeister	2.572,85	3.000,00	1.951,86	- 1.048,14		- 620,99
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 3 Reinigungskräfte 1 Hausmeister	428,15	1.400,00	1.565,77	165,77		1.137,62
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 4 Reinigungskräfte und 2 Hausmeister	329,99	2.000,00	1.882,11	- 117,89		1.552,12
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 5 Reinigungskräfte und 1 Hausmeister	347,41	2.000,00	1.928,48	- 71,52		1.581,07
551900 Personalnebenausgaben			13,00	13,00		13,00
552200 Leasing	2.218,29	3.000,00	2.527,56	- 472,44		309,27
552400 Datenverarbeitung	3.482,35	11.000,00	2.457,33	- 8.542,67		- 1.025,02
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		1.000,00	347,48	- 652,52		347,48
553000 Geschäftsaufwendungen	10.595,69	12.000,00	11.326,22	- 673,78		730,53
553100 Büromaterial	1.170,24	2.500,00	1.038,72	- 1.461,28		- 131,52
553100 Büromaterial ** jährlich gleicher Betrag	1.304,83	5.000,00	1.605,26	- 3.394,74		300,43
553110 Inklusion in den Grundschulen ** jährlich gleicher Betrag	906,99	1.350,00	963,05	- 386,95		56,06
553110 Inklusion in den Grundschulen	334,13	300,00	278,83	- 21,17		- 55,30
553300 Porto und Versandkosten	14,60	25,00	34,85	9,85		20,25
553300 Porto und Versandkosten ** jährlich gleicher Betrag	9,30	50,00		- 50,00		- 9,30
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	4.847,69	5.400,00	6.597,11	1.197,11		1.749,42
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	69,96	70,00	69,96	- 0,04		
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Rundfunkgebühren	139,92	140,00	139,92	- 0,08		
554100 Versicherungsbeiträge	62.831,11	64.600,00	59.899,92	- 4.700,08		- 2.931,19
554110 Gebäudeversicherungen						
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen						
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		500,00	150,00	- 350,00		150,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.546.175,87	1.849.240,00	1.439.516,56	- 409.723,44		- 106.659,31
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.215.733,52	- 1.552.241,00	- 1.148.871,52	403.369,48		66.862,00
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 1.215.733,52	- 1.552.241,00	- 1.148.871,52	403.369,48		66.862,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

21010110 . 523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>in 2021 vorgesehen: Erneuerung Heizungsanlage inkl.Regelung, Beleuchtung Schulhof, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED</i>
21010110 . 551500	<i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	<i>5 Reinigungskräfte und 1 Hausmeister</i>
21010110 . 553100	<i>Büromaterial</i>	<i>jährlich gleicher Betrag</i>
21010110 . 553110	<i>Inklusion in den Grundschulen</i>	<i>jährlich gleicher Betrag</i>
21010110 . 553300	<i>Porto und Versandkosten</i>	<i>jährlich gleicher Betrag</i>
21010110 . 553900	<i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>Rundfunkgebühren</i>
21010120 . 523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>in 2021 vorgesehen: Sanierung Dach, Brandschutzmaßnahmen, Umstellung LED, Fliesenarbeiten, Erneuerung Umkleidekabinen</i>
21010120 . 551500	<i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	<i>4 Reinigungskräfte und 2 Hausmeister</i>
21010120 . 553100	<i>Büromaterial</i>	<i>jährlich gleicher Betrag</i>
21010120 . 553110	<i>Inklusion in den Grundschulen</i>	<i>jährlich gleicher Betrag</i>
21010120 . 553300	<i>Porto und Versandkosten</i>	<i>jährlich gleicher Betrag</i>
21010120 . 553900	<i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	<i>Rundfunkgebühren</i>
21010130 . 523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>in 2021 vorgesehen: Energetische Sanieerung der Fassade, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED Beleuchtung, Verdunklungsrollos</i>
21010130 . 551500	<i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	<i>3 Reinigungskräfte 1 Hausmeister</i>
21010150 . 551300	<i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	<i>Reisekosten Hausmeister</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
250101	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	25	Kultur
Produktgruppe :	2501	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation, Durchführung kultureller Veranstaltungen einschließlich diesbezüglicher Öffentlichkeitsarbeit Förderung und Unterstützung der Vereine, die Kulturarbeit leisten Führung des Veranstaltungsverzeichnisses Führung des Vereinsverzeichnisses Pflege des Walter-Bernstein-Nachlasses Aufarbeitung der Industriekultur Vorbereitung und Durchführung von Sportlehreungen		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse politischer Gremien		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten Stärkung der kulturellen Identität Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler		

Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	7.241,30					- 7.241,30
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	7.241,30					- 7.241,30
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	14.697,74	15.500,00	17.413,96	1.913,96		2.716,22
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	577,00		819,00	819,00		242,00
441200 Mieten und Pachten	10.852,04	11.000,00	1.323,53	- 9.676,47		- 9.528,51
441205 Miete und Pachten ohne MwSt			10.368,86	10.368,86		10.368,86
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	3.268,70	4.500,00	4.572,57	72,57		1.303,87
441601 Eintrittsgelder ohne MwSt			330,00	330,00		330,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	250,00	150,00	- 100,00		- 50,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	200,00	250,00	150,00	- 100,00		- 50,00
7. sonstige ordentliche Erträge			2.383,30	2.383,30		2.383,30
452700 Schadensfälle			483,30	483,30		483,30
454000 Sonstige Steuererstattungen						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit			1.900,00	1.900,00		1.900,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.139,04	15.750,00	19.947,26	4.197,26		- 2.191,78
11. Personalaufwendungen	66.223,97	60.510,00	62.037,65	1.527,65		- 4.186,32
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	51.107,05	47.050,00	47.671,85	621,85		- 3.435,20
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						

Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.239,98	3.830,00	3.814,28	- 15,72		- 425,70
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.876,94	9.630,00	10.551,52	921,52		- 325,42
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.						
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.071,83	118.200,00	31.861,98	- 86.338,02		7.790,15
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	5.690,30	7.000,00	7.135,17	135,17		1.444,87
522200 Aufwendungen für Wasser	540,33	1.000,00	511,91	- 488,09		- 28,42
522300 Aufwendungen für Abwasser	1.793,71	2.500,00	2.170,90	- 329,10		377,19
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Brandschutzertüchtigung, Sanierung Dach	7.732,50	90.000,00	14.762,13	- 75.237,87		7.029,63
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	975,46	1.000,00	196,32	- 803,68		- 779,14
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	225,25	- 274,75		225,25
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer) ** evtl. neuer Pächter		5.000,00	467,25	- 4.532,75		467,25
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	3.002,38	3.200,00	3.042,61	- 157,39		40,23
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.337,15	8.000,00	3.350,44	- 4.649,56		- 986,71
14. bilanzielle Abschreibungen	31.439,02	29.801,00	32.021,91	2.220,91		582,89
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.488,72	28.489,00	28.488,72	- 0,28		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	2.950,30	1.312,00	3.533,19	2.221,19		582,89
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.997,00	18.000,00	12.997,00	- 5.003,00		10.000,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen ** 10.000 € für Walter-Bernstein-Stiftung	2.997,00	18.000,00	12.997,00	- 5.003,00		10.000,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.935,99	25.810,00	24.262,40	- 1.547,60		11.326,41
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	204,72	300,00	188,10	- 111,90		- 16,62
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	58,79	60,00	58,79	- 1,21		
554100 Versicherungsbeiträge ** mobiler Bühnenanhänger	526,15	550,00	1.297,35	747,35		771,20
554110 Gebäudeversicherungen	3.229,60	3.300,00	3.241,69	- 58,31		12,09
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
558100 Grundsteuer	1.149,96	1.200,00	1.149,96	- 50,04		
558200 Kraftfahrzeugsteuer	104,00		104,00	104,00		0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	6.902,77	20.000,00	17.922,51	- 2.077,49		11.019,74
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit ** Kränze Volkstrauertag	760,00	400,00	300,00	- 100,00		- 460,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.667,81	252.321,00	163.180,94	- 89.140,06		25.513,13
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 115.528,77	- 236.571,00	- 143.233,68	93.337,32		- 27.704,91
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 115.528,77	- 236.571,00	- 143.233,68	93.337,32		- 27.704,91

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:

25010100 . 559900	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	Kränze Volkstrauertag
25010110 . 554100	Versicherungsbeiträge	mobiler Bühnenanhänger

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:

25010140 . 523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>in 2021 vorgesehen: Brandschutzertüchtigung, Sanierung Dach</i>
25010140 . 523700	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	<i>evt. neuer Pächter</i>
25010150 . 531800	<i>Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	<i>10.000 € für Walter-Bernstein-Stiftung</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
316060	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3160	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung einer Kleiderkammer zur Unterstützung sozial schwacher Bürger/Innen mit Kleidung und sonstigem Bedarf		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Empfänger/Innen staatlicher Leistungen, sozial Schwache/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen		

Ergebnisrechnung 316060 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer):						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	7.530,00	6.000,00	7.950,00	1.950,00		420,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	7.530,00	6.000,00	7.950,00	1.950,00		420,00
** Erlös Kleiderkammer						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.530,00	6.000,00	7.950,00	1.950,00		420,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.500,00	6.000,00	4.000,00	- 2.000,00		1.500,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	2.500,00	6.000,00	4.000,00	- 2.000,00		1.500,00
** Ausschüttung für den Kindersozialfonds						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500,00	6.000,00	4.000,00	- 2.000,00		1.500,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.030,00		3.950,00	3.950,00		- 1.080,00
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	5.030,00		3.950,00	3.950,00		- 1.080,00

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 316060 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer):		
31606000 . 441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Erlös Kleiderkammer
31606000 . 531800	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	Ausschüttung für den Kindersozialfonds

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Unterstützung der Träger sozialer Einrichtungen bei ihrer Aufgabenerledigung		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Bevölkerung/Vereine und Verbände		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen		

Ergebnisrechnung 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalaufwendungen	600,00	600,00	600,00			
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	600,00	600,00	600,00			
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.114,00	10.000,00	3.974,00	- 6.026,00		- 140,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen ** Zuschussvergabe an caritative Vereine	4.114,00	10.000,00	3.974,00	- 6.026,00		- 140,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.232,70	1.250,00	1.234,38	- 15,62		1,68
554100 Versicherungsbeiträge	220,75	230,00	220,75	- 9,25		
554120 Kfz-Versicherungen	15,20	20,00	16,88	- 3,12		1,68
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	996,75	1.000,00	996,75	- 3,25		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.946,70	11.850,00	5.808,38	- 6.041,62		- 138,32
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 5.946,70	- 11.850,00	- 5.808,38	6.041,62		138,32
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 5.946,70	- 11.850,00	- 5.808,38	6.041,62		138,32

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:		
33101000 . 531800	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	Zuschussvergabe an caritative Vereine

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
361010	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3610	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Führung von Einrichtungen zur Förderung von Kindern (Kindergarten, Hort und Krippe) Vorschulentwicklungsplanung Abrechnung und Kalkulation der Elternbeiträge Unterstützung der Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft mit Sach- und Finanzaufwendungen		
Auftragsgrundlage		
Kindertagesstättengesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz Beitragssatzung, Beschlüsse der politischen Gremien, Vorgaben des Kreises		
Zielgruppe		
Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in den Kindertagesstätten Familienentlastung und Unterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 361010		
Grundzahlen:		
02	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 5/2010: 10/2011:10/2012: 10/2013: 10/2014:10
03	Angebotene Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 113/2010: 100/2011: 100/2012: 100/2013: 100/2014: 100
04	Belegte Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 4/2010: 10/2011: 12/2012: 12/2013: 11/2014: 9
05	Belegte Plätze für Kinder über 3 Jahre kath Kiga Schiffweiler	2009: 85/2010: 81/2011: 74/2012: 75/2013: 78/2014: 79
06	Angebotene Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 20/2010: 20/2011:20/2012: 20/2013: 20/2014: 20
07	Angebotene Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 50/2010: 75/2011: 75/2012: 75/2013: 75/2014: 75
08	Belegte Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 18/2010: 20/2011: 20/2012: 20/2013: 20/2014: 19

09	Belegte Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 45/2010: 50/2011: 49/2012: 58/2013: 65/2014: 63
----	---	---

Ergebnisrechnung 361010 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
5. privatrechtliche Leistungsentgelte			- 1.670,60	- 1.670,60		- 1.670,60
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten						
441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertageseinrichtungen			- 1.079,00	- 1.079,00		- 1.079,00
441400 Beteiligung Essenskosten			- 591,60	- 591,60		- 591,60
7. sonstige ordentliche Erträge			1.670,60	1.670,60		1.670,60
452700 Schadensfälle						
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen			1.670,60	1.670,60		1.670,60
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.234,44					- 2.234,44
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
551900 Personalnebenausgaben						
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
552200 Leasing						
552400 Datenverarbeitung						
553000 Geschäftsaufwendungen						
553100 Büromaterial						
553400 Telefon, Datenübertragungskosten						
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen						
554100 Versicherungsbeiträge						
554110 Gebäudeversicherungen						
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	2.234,44					- 2.234,44
558100 Grundsteuer						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.234,44					- 2.234,44
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.234,44					2.234,44
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 2.234,44					2.234,44

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
362020	Jugendarbeit	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene Organisation und Durchführung von Veranstaltungen		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der politischen Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Interne Regelungen		
Ziel		
Zielbeschreibung		
50 Verbesserung der Freizeitangebote von Kindern und Jugendlichen Frühzeitige Erkennung von Problemfällen und Entwicklung präventiver Maßnahmen Integration der Senioren in das Gemeindeleben		

Ergebnisrechnung 362020 Jugendarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.931,73	33.000,00	35.117,47	2.117,47		1.185,74
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land			1.430,30	1.430,30		1.430,30
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände ** Anteil Gehalt Jugendpfleger vom Lk	33.931,73	33.000,00	33.687,17	687,17		- 244,56
5. privatrechtliche Leistungsentgelte		8.000,00	1.355,60	- 6.644,40		1.355,60
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige ** Eintrittsgelder		8.000,00	1.355,60	- 6.644,40		1.355,60
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.506,00					- 2.506,00
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.506,00					- 2.506,00
7. sonstige ordentliche Erträge	4.065,65	5.388,00	4.999,87	- 388,13		934,22
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.387,98	1.388,00	1.387,98	- 0,02		0,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	2.677,67	4.000,00	3.611,89	- 388,11		934,22
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.503,38	46.388,00	41.472,94	- 4.915,06		969,56
11. Personalaufwendungen	67.863,46	69.190,00	67.374,34	- 1.815,66		- 489,12
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	52.607,24	53.670,00	51.774,04	- 1.895,96		- 833,20
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.240,71	4.370,00	4.134,71	- 235,29		- 106,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.015,51	11.150,00	11.465,59	315,59		450,08
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.223,09	47.900,00	42.494,44	- 5.405,56		14.271,35
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Bodenarbeiten	50,93	15.000,00	12.095,31	- 2.904,69		12.044,38
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	113,19	1.500,00	162,76	- 1.337,24		49,57

Ergebnisrechnung 362020 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)</i> <i>** Möblierung / GWG für JUZ</i>		400,00	562,37	162,37		562,37
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>** Anteil Diakonie JUZ</i>	28.058,97	31.000,00	29.674,00	- 1.326,00		1.615,03
14. bilanzielle Abschreibungen	3.385,14	3.385,00	3.385,14	0,14		- 0,00
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	3.385,14	3.385,00	3.385,14	0,14		- 0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.414,00	15.500,00	15.996,00	496,00		- 418,00
531800 <i>Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen</i> <i>** Vereinszuschüsse Jugendarbeit</i>	16.414,00	15.500,00	15.996,00	496,00		- 418,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.888,65	44.215,00	17.052,54	- 27.162,46		163,89
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	656,88	1.000,00	2.026,56	1.026,56		1.369,68
553400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	1.079,32	1.500,00	1.329,86	- 170,14		250,54
554120 <i>Kfz-Versicherungen</i>	1.435,76	1.500,00	1.485,45	- 14,55		49,69
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i> <i>** Jugendherberge</i>	75,00	75,00	75,00			
558200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	140,00	140,00	140,00	0,00		0,00
559900 <i>Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	13.501,69	40.000,00	11.995,67	- 28.004,33		- 1.506,02
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.774,34	180.190,00	146.302,46	- 33.887,54		13.528,12
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 92.270,96	- 133.802,00	- 104.829,52	28.972,48		- 12.558,56
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 92.270,96	- 133.802,00	- 104.829,52	28.972,48		- 12.558,56

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 362020 Jugendarbeit:

36202010 . 414200	<i>Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Anteil Gehalt Jugendpfleger vom Lk</i>
36202010 . 441900	<i>Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige</i>	<i>Eintrittsgelder</i>
36202010 . 523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>in 2021 vorgesehen: Bodenarbeiten</i>
36202010 . 523700	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	<i>Möblierung / GWG für JUZ</i>
36202010 . 529900	<i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	<i>Anteil Diakonie JUZ</i>
36202010 . 531800	<i>Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	<i>Vereinszuschüsse Jugendarbeit</i>
36202010 . 554200	<i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	<i>Jugendherberge</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
364040	Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3640	sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene Organisation und Durchführung von Veranstaltungen		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der politischen Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Interne Regelungen		
Zielgruppe		
Schüler/Innen, Eltern, Schulleitungen, Schulkonferenzen, Schul- und Fördervereine/Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Senioren/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Verbesserung der Freizeitangebote von Kindern und Jugendlichen Frühzeitige Erkennung von Problemfällen und Entwicklung präventiver Maßnahmen Integration der Senioren in das Gemeindeleben		

Ergebnisrechnung 364040 Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
365010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3650	Tageseinrichtung für Kinder
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Führung von Einrichtungen zur Förderung von Kindern (Kindergarten, Hort und Krippe) Vorschulentwicklungsplanung Abrechnung und Kalkulation der Elternbeiträge Unterstützung der Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft mit Sach- und Finanzaufwendungen		
Auftragsgrundlage		
Kindertagesstättengesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz Beitragssatzung, Beschlüsse der politischen Gremien, Vorgaben des Kreises		
Zielgruppe		
Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in den Kindertagesstätten Familienentlastung und Unterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 365010		
Grundzahlen:		
01	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren	2014: 72/ 2015: 72/ 2016: 72/ 2017: 74
02	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder über 3 Jahre	2014: 350/ 2015: 350/ 2016: 370/ 2017: 388
03	Einwohnerentwicklung Kinder Krippenalter	2012: 311/2013: 295/2014: 300/2015: 321/2016:353
04	Einwohnerentwicklung Kinder Kindergartenalter	2012: 284/2013: 297/2014: 305/2015: 323/2016: 337

Ergebnisrechnung 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.709.782,90	1.627.678,00	1.954.694,67	327.016,67		244.911,77
412100 Bedarfszuweisungen vom Land						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	827.595,57	800.000,00	1.010.136,39	210.136,39		182.540,82
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	844.471,47	790.000,00	902.840,48	112.840,48		58.369,01
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.715,86	37.678,00	41.717,80	4.039,80		4.001,94
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	406.872,90	426.700,00	378.543,38	- 48.156,62		- 28.329,52
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	2.470,05	1.700,00	1.832,47	132,47		- 637,58
441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertageseinrichtungen	325.123,00	350.000,00	274.512,61	- 75.487,39		- 50.610,39
441400 Beteiligung Essenskosten	79.279,85	75.000,00	102.198,30	27.198,30		22.918,45
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.920,00					- 1.920,00

Ergebnisrechnung 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	1.920,00					- 1.920,00
7. sonstige ordentliche Erträge	202,10		200,00	200,00		- 2,10
452700 Schadensfälle						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	202,10		200,00	200,00		- 2,10
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.118.777,90	2.054.378,00	2.333.438,05	279.060,05		214.660,15
11. Personalaufwendungen	2.454.830,11	2.553.560,00	2.566.986,27	13.426,27		112.156,16
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.906.981,71	1.986.780,00	2.030.237,51	43.457,51		123.255,80
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	156.119,31	158.270,00	158.319,98	49,98		2.200,67
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	391.448,53	408.400,00	378.358,78	- 30.041,22		- 13.089,75
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	280,56	110,00	70,00	- 40,00		- 210,56
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.118,26	495.200,00	465.867,01	- 29.332,99		86.748,75
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	40.211,20	48.000,00	56.465,04	8.465,04		16.253,84
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Malerarbeiten	26.429,13	33.000,00	18.571,92	- 14.428,08		- 7.857,21
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Sonnenschutz	25.987,97	95.000,00	36.796,27	- 58.203,73		10.808,30
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	6.844,42	10.000,00	6.556,60	- 3.443,40		- 287,82
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	894,01	200,00	853,44	653,44		- 40,57
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer) ** aufgrund der hohen Kostensteigerung beim Neubau plant die Verwaltung, bereits im kommenden Jahr Mobiliar für die Kita anzuschaffen	7.750,69	25.000,00	32.873,25	7.873,25		25.122,56
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer) ** Bürostühle, 3 Laptops, 1 Drucker, 3 Windeleimer, Kombigerät Drucker und Kopierer, Kinderfahrzeuge div. Schränke und Regale etc.	13.946,87	15.000,00	18.366,32	3.366,32		4.419,45
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.861,84	3.000,00	2.876,34	- 123,66		14,50
525700 Erstattungen an private Unternehmen	84.478,44	87.000,00	81.693,00	- 5.307,00		- 2.785,44
525700 Erstattungen an private Unternehmen ** Anteil Sach- und Personalkosten KitaGmbH	91.665,61	94.000,00	93.520,00	- 480,00		1.854,39
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Apetito	53.293,74	50.000,00	76.804,78	26.804,78		23.511,04
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.754,34	35.000,00	40.490,05	5.490,05		15.735,71
14. bilanzielle Abschreibungen	164.494,46	168.175,00	171.967,26	3.792,26		7.472,80
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	26.948,92	26.024,00	28.221,61	2.197,61		1.272,69
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.874,61	96.875,00	96.874,63	- 0,37		0,02
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.801,70	2.802,00	2.801,70	- 0,30		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	37.869,23	42.474,00	44.069,32	1.595,32		6.200,09
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.661,55	46.600,00	38.889,03	- 7.710,97		14.227,48
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.982,40	9.000,00	6.309,24	- 2.690,76		4.326,84

Ergebnisrechnung 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	662,36	1.500,00	393,97	- 1.106,03		- 268,39
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 2 Hauswirtschafterinnen, 3 Reinigungskräfte, 1 Hausmeister	55,59	2.000,00	1.423,95	- 576,05		1.368,36
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 3 HauswirtschafterInnen, 3 Reinigungskräfte	245,57	2.000,00	1.560,17	- 439,83		1.314,60
551900 Personalnebenausgaben ** Hautschutzcreme	65,65	150,00	1.824,66	1.674,66		1.759,01
551900 Personalnebenausgaben	73,65	100,00	825,66	725,66		752,01
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Apetitodampfgarer; Anschaffung neuer Geräte		3.000,00	1.914,24	- 1.085,76		1.914,24
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen ** Apetitodampfgarer; evtl. Anschaffung neuer Geräte bei Fertigstellung Neubau	789,71	1.000,00		- 1.000,00		- 789,71
552200 Leasing	217,99	2.000,00	523,60	- 1.476,40		305,61
552400 Datenverarbeitung ** Kindergartenverwaltungsprogramm	1.885,74	4.300,00	1.110,98	- 3.189,02		- 774,76
552400 Datenverarbeitung ** Kitaverwaltungsprogramm	1.031,47	4.300,00	1.039,58	- 3.260,42		8,11
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
553000 Geschäftsaufwendungen	3.849,84	4.000,00	7.163,17	3.163,17		3.313,33
553000 Geschäftsaufwendungen ** jährlich gleicher Betrag	1.610,35	2.400,00	269,39	- 2.130,61		- 1.340,96
553100 Büromaterial ** jährlich gleicher Betrag	92,37	50,00	295,46	245,46		203,09
553100 Büromaterial	35,34	100,00		- 100,00		- 35,34
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	2.201,10	2.300,00	2.743,03	443,03		541,93
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	69,96	70,00	69,96	- 0,04		
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen ** Rundfunkgebühren	69,96	70,00	69,96	- 0,04		
554100 Versicherungsbeiträge	8.095,74	8.200,00	11.295,65	3.095,65		3.199,91
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	1.570,40					- 1.570,40
558100 Grundsteuer	56,36	60,00	56,36	- 3,64		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.023.104,38	3.263.535,00	3.243.709,57	- 19.825,43		220.605,19
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 904.326,48	- 1.209.157,00	- 910.271,52	298.885,48		- 5.945,04
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 904.326,48	- 1.209.157,00	- 910.271,52	298.885,48		- 5.945,04

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:

36501010 . 525700	Erstattungen an private Unternehmen	Anteil Sach- und Personalkosten KitaGmbH
36501020 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Malerarbeiten
36501020 . 523700	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	aufgrund der hohen Kostensteigerung beim Neubau plant die Verwaltung, bereits im kommenden Jahr Mobiliar für die Kita anzuschaffen
36501020 . 551500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2 Hauswirtschafterinnen, 3 Reinigungskräfte, 1 Hausmeister
36501020 . 551900	Personalnebenausgaben	Hautschutzcreme
36501020 . 552100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Apetitodampfgarer; evtl. Anschaffung neuer Geräte bei Fertigstellung Neubau
36501020 . 552400	Datenverarbeitung	Kitaverwaltungsprogramm
36501020 . 553000	Geschäftsaufwendungen	jährlich gleicher Betrag
36501020 . 553100	Büromaterial	jährlich gleicher Betrag
36501020 . 553900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	Rundfunkgebühren
36501040 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Sonnenschutz
36501040 . 523700	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	Bürostühle, 3 Laptops, 1 Drucker, 3 Windeleimer, Kombigerät Drucker und Kopierer, Kinderfahrzeuge div. Schränke und Regale etc.
36501040 . 529900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Apetito

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:

36501040 . 551500	<i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	<i>3 Hauswirt-schafterInnen, 3 Reinigungskräfte</i>
36501040 . 552100	<i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	<i>Apetitodampfgarer; Anschaffung neuer Geräte</i>
36501040 . 552400	<i>Datenverarbeitung</i>	<i>Kindergartenverwaltungsprogramm</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
421010	Förderung des Sports	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	4210	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Sportvereine		
Prüfung, Berechnung etc. von Zuschüssen an örtliche Vereine und Verbände		

Ergebnisrechnung 421010 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen <i>414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land</i>		90.000,00 <i>90.000,00</i>		- 90.000,00 <i>- 90.000,00</i>		
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		90.000,00		- 90.000,00		
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen</i>	11.768,34 <i>11.768,34</i>	20.000,00 <i>20.000,00</i>	5.793,08 <i>5.793,08</i>	- 14.206,92 <i>- 14.206,92</i>		- 5.975,26 <i>- 5.975,26</i>
17. sonstige ordentliche Aufwendungen <i>559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	23.200,00 <i>23.200,00</i>	110.000,00 <i>110.000,00</i>	42,25 <i>42,25</i>	- 109.957,75 <i>- 109.957,75</i>		- 23.157,75 <i>- 23.157,75</i>
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.968,34	130.000,00	5.835,33	- 124.164,67		- 29.133,01
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 34.968,34	- 40.000,00	- 5.835,33	34.164,67		29.133,01
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 34.968,34	- 40.000,00	- 5.835,33	34.164,67		29.133,01

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
424040	Sportstätten und Bäder	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	4240	Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen sowie im Freibad Erstellung von Belegungsplänen Ausfertigung von Verträgen für die Nutzung dieser Einrichtungen Erhebung und Einnahmen von Nutzungsentgelten		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse der politischen Gremien		
Zielgruppe		
Bevölkerung/Vereine und Verbände		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Unterstützung der Schiffweiler Sport- und Freizeitvereine sowie Verbesserung des Freizeitangebotes für die Schiffweiler Bürger/Innen, Bereitstellung einer optimalen Freizeitinfrasturktur		

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.005,08	86.811,00	36.811,08	- 49.999,92		- 142.194,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	142.194,00					- 142.194,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		50.000,00		- 50.000,00		
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	36.811,08	36.811,00	36.811,08	0,08		
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	61.274,12	60.800,00	44.623,42	- 16.176,58		- 16.650,70
441200 Mieten und Pachten	10.836,85	11.800,00	9.121,43	- 2.678,57		- 1.715,42
441205 Miete und Pachten ohne MwSt			500,00	500,00		500,00
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	50.437,27	49.000,00	33.641,99	- 15.358,01		- 16.795,28
441601 Eintrittsgelder ohne MwSt			1.360,00	1.360,00		1.360,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.704,11	131.000,00	139.283,10	8.283,10		2.578,99
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	132.815,78	130.000,00	135.357,91	5.357,91		2.542,13
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	3.888,33	1.000,00	3.925,19	2.925,19		36,86
7. sonstige ordentliche Erträge			3.360,92	3.360,92		3.360,92
452700 Schadensfälle			3.360,92	3.360,92		3.360,92
454000 Sonstige Steuererstattungen						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.983,31	278.611,00	224.078,52	- 54.532,48		- 152.904,79
11. Personalaufwendungen	284.117,71	300.010,00	303.683,29	3.673,29		19.565,58
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	220.581,45	232.390,00	235.038,35	2.648,35		14.456,90
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.106,44	19.370,00	18.983,72	- 386,28		877,28
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	45.420,82	48.240,00	49.654,22	1.414,22		4.233,40
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	9,00	10,00	7,00	- 3,00		- 2,00

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.732,05	527.680,00	390.168,41	- 137.511,59		138.436,36
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	62.516,34	91.980,00	80.294,43	- 11.685,57		17.778,09
522200 Aufwendungen für Wasser	1.978,70	4.700,00	3.264,04	- 1.435,96		1.285,34
522300 Aufwendungen für Abwasser	10.355,39	13.800,00	10.385,75	- 3.414,25		30,36
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	367,96	55.000,00	14.616,82	- 40.383,18		14.248,86
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Brandschutzertüchtigung, Anpassung Elektro, Umstellung Beleuchtung LED	9.386,74	25.000,00	27.122,77	2.122,77		17.736,03
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Alarmanlage, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED-Beleuchtung, Umbau Gaststätte	35.081,85	45.000,00	49.423,98	4.423,98		14.342,13
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Anpassung Eingang, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED	16.746,37	45.000,00	24.454,56	- 20.545,44		7.708,19
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Aufwertung Sanitäranlagen, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED-Beleuchtung, Anbau Balkon	70.030,74	90.000,00	69.515,66	- 20.484,34		- 515,08
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Toilettenanlage	24.233,86	120.000,00	88.962,99	- 31.037,01		64.729,13
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	5.092,92	2.000,00	4.115,96	2.115,96		- 976,96
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	1.004,60	504,60		1.004,60
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	919,00	9.000,00	1.344,79	- 7.655,21		425,79
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer) ** eventuell Einrichtung Turnraum		10.000,00	341,25	- 9.658,75		341,25
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	8.846,52	9.100,00	8.995,51	- 104,49		148,99
525800 Erstattungen an übrige Bereiche	55,66	200,00	71,85	- 128,15		16,19
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	960,00	1.000,00	960,00	- 40,00		
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** Wachdienst	5.160,00	5.400,00	5.293,45	- 106,55		133,45
14. bilanzielle Abschreibungen	228.017,17	232.639,00	228.009,76	- 4.629,24		- 7,41
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.894,16	14.895,00	14.894,16	- 0,84		0,00
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	209.631,48	209.631,00	209.631,46	0,46		- 0,02
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	3.491,53	8.113,00	3.484,14	- 4.628,86		- 7,39

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32.211,39	38.400,00	32.211,39	- 6.188,61		0,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	32.211,39	38.400,00	32.211,39	- 6.188,61		0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	152.862,81	29.240,00	53.587,78	24.347,78		- 99.275,03
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 1 Reinigungskraft		330,00	324,72	- 5,28		324,72
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände ** 2 Reinigungskräfte	47,92	700,00	640,46	- 59,54		592,54
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		2.000,00	945,00	- 1.055,00		945,00
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.950,34	1.610,00	1.458,35	- 151,65		- 491,99
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	235,16	240,00	235,16	- 4,84		
554100 Versicherungsbeiträge	1.140,57	940,00	931,21	- 8,79		- 209,36
554110 Gebäudeversicherungen	20.014,12	20.300,00	20.144,08	- 155,92		129,96
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	120.860,96		25.812,93	25.812,93		- 95.048,03
558100 Grundsteuer	3.095,87	3.120,00	3.095,87	- 24,13		- 0,00
558400 Verbrauchsteuern	5.517,87					- 5.517,87
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	948.941,13	1.127.969,00	1.007.660,63	- 120.308,37		58.719,50
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 571.957,82	- 849.358,00	- 783.582,11	65.775,89		- 211.624,29
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 571.957,82	- 849.358,00	- 783.582,11	65.775,89		- 211.624,29

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 424040 Sportstätten und Bäder:

42404010 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Alarmanlage, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED-Beleuchtung, Umbau Gaststätte
42404010 . 523700	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	eventuell Einrichtung Turnraum
42404010 . 529900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Wachdienst
42404020 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Brandschutzertüchtigung, Anpassung Elektro, Umstellung Beleuchtung LED
42404030 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Anpassung Eingang, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED
42404030 . 529900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Wachdienst
42404030 . 551500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2 Reinigungskräfte
42404040 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Aufwertung Sanitäranlagen, Maßnahmen Brandschutz, Umstellung LED-Beleuchtung, Anbau Balkon
42404040 . 529900	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Wachdienst
42404040 . 551500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1 Reinigungskraft
42404090 . 523100	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Toilettenanlage

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
575050	Tourismus	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5750	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Förderung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler für auswärtige Besucher Förderung der Anbieter von Ferienwohnungen und des Hotelgewerbes Entwicklung und Präsentation der Nordic Walking Wege und der Bergbauwege Broschürenentwicklung für die Gemeinde sowie Teilnahme an touristischen Fortbildungsveranstaltungen Durchführung von touristischen Aktionen durch die Förderung des Fremdenverkehrs		
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse politischer Gremien		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler und des Fremdenverkehrs		

Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.782,48	12.690,00	13.799,76	1.109,76		1.017,28
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.782,48	12.690,00	13.799,76	1.109,76		1.017,28
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.600,00		2.600,00	2.600,00		
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen ** Geschäftsführung Izenplitz	2.600,00		2.600,00	2.600,00		
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	800,00	2.000,00		- 2.000,00		- 800,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten						
441200 Mieten und Pachten ** Pumpenhaus	800,00	2.000,00		- 2.000,00		- 800,00
7. sonstige ordentliche Erträge		640,00		- 640,00		
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen		640,00		- 640,00		
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.182,48	15.330,00	16.399,76	1.069,76		217,28
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.387,08	2.100,00	172,87	- 1.927,13		- 1.214,21
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	94,06	100,00	126,57	26,57		32,51
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.293,02	2.000,00	46,30	- 1.953,70		- 1.246,72
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände						
14. bilanzielle Abschreibungen	14.813,53	15.369,00	17.733,54	2.364,54		2.920,01
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.064,68	6.065,00	6.064,68	- 0,32		
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.581,81	9.137,00	11.501,86	2.364,86		2.920,05

Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	167,04	167,00	167,00			- 0,04
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		75.000,00		- 75.000,00		
531500 <i>Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen</i>		75.000,00		- 75.000,00		
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.013,14	57.770,00	17.724,27	- 40.045,73		- 288,87
552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>						
554100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	655,54	700,00	656,67	- 43,33		1,13
554300 <i>sonstige Beiträge</i>	13.987,80	17.070,00	17.067,60	- 2,40		3.079,80
** Zweckverband Itzenplitz						
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>						
559900 <i>Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	3.369,80	40.000,00		- 40.000,00		- 3.369,80
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.213,75	150.239,00	35.630,68	- 114.608,32		1.416,93
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 18.031,27	- 134.909,00	- 19.230,92	115.678,08		- 1.199,65
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 18.031,27	- 134.909,00	- 19.230,92	115.678,08		- 1.199,65

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 575050 Tourismus:

57505000 . 432000	<i>Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen</i>	<i>Geschäftsführung Itzenplitz</i>
57505000 . 441200	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>Pumpenhaus</i>
57505000 . 554300	<i>sonstige Beiträge</i>	<i>Zweckverband Itzenplitz</i>

Filtereinstellungen:

Nur wesentliche Objekte: Nein

Produkt - Nr: von bis

Teilrechnung 2000

Finanzverwaltung

Produkte:

11.08.08
41.10.10

Finanzmanagement (Steuern)
Krankenhausumlage

Ergebnisrechnung 2021

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist- Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evt. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376,47	300,00	0,00	300,00	337,25	-37,25		
7.	sonstige ordentliche Erträge	29.531,75	23.000,00	0,00	23.000,00	23.703,34	-703,34		
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.908,22	23.300,00	0,00	23.300,00	24.040,59	-740,59		
11.	Personalaufwendungen	478.768,04	542.680,00	0,00	542.680,00	543.945,34	-1.265,34		
12.	Versorgungsaufwendungen	69.615,68	78.890,00	0,00	78.890,00	70.740,92	8.149,08		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0,00		0,00		
14.	bilanzielle Abschreibungen			0,00	0,00	123.674,24	-123.674,24		
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100.620,00	57.500,00	0,00	57.500,00	57.948,00	-448,00		
16.	Soziale Sicherung			0,00	0,00		0,00		
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.064,99	47.230,00	0,00	47.230,00	26.144,59	21.085,41		
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.068,71	726.300,00	0,00	726.300,00	822.453,09	-96.153,09		
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-643.160,49	-703.000,00	0,00	-703.000,00	-798.412,50	95.412,50		
20.	Finanzerträge	3,27	10,00	0,00	10,00	3,27	6,73		
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22.	Finanzergebnis	3,27	10,00	0,00	10,00	3,27	6,73		
23.	Jahresergebnis	-643.157,22	-702.990,00	0,00	-702.990,00	-798.409,23	95.419,23		

Finanzrechnung 2021 - Teilhaushalt 20 Finanzverwaltung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem evt. Mehrbetrag in Sp.6 sind üpl. Od.apl. Bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem Minderbetrag in Sp.6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen	
		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr					Gesamt (Sp. 2+3)
		EUR	EUR	EUR					EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376,47	300,00	0,00	300,00	337,25	-37,25	0,00	0,00
7.	sonstige Einzahlungen	113.728,76	23.000,00	0,00	23.000,00	46.845,80	-23.845,80	0,00	0,00
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,27	10,00	0,00	10,00	3,27	6,73	0,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.108,50	23.310,00	0,00	23.310,00	47.186,32	-23.876,32	0,00	0,00
10.	Personalauszahlungen	478.768,04	542.680,00	0,00	542.680,00	494.745,34	47.934,66	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	67.950,68	78.890,00	0,00	78.890,00	71.833,92	7.056,08	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	100.620,00	57.500,00	0,00	57.500,00	57.948,00	-448,00	0,00	0,00
15.	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige Auszahlungen	24.028,99	47.230,00	0,00	47.230,00	22.009,86	25.220,14	0,00	0,00
17.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671.367,71	726.300,00	0,00	726.300,00	646.537,12	79.762,88	0,00	0,00
18.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-557.259,21	-702.990,00	0,00	-702.990,00	-599.350,80	-103.639,20	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-557.259,21	-702.990,00	0,00	-702.990,00	-599.350,80	-103.639,20	0,00	0,00
34.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34a.	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)								
35.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
36.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
38.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
39.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-557.259,21	-702.990,00	0,00	-702.990,00	-599.350,80	-103.639,20		
42.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln								
42a.	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	-540,58			0,00	-82.945,79	82.945,79		
42b.	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-557.799,79	-702.990,00	0,00	-702.990,00	-682.296,59	-20.693,41		
43.	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres							0,00	
44.	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-557.799,79	-702.990,00	0,00	-702.990,00	-682.296,59	-20.693,41		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
110808	Finanzmanagement (Steuern)	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1108	Finanzmanagement, Haushalts- und Rechnungswesen / Beteiligungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Haushaltswesen: Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Haushaltssicherungskonzept, Überwachung des Haushaltsvollzugs, Schuldenverwaltung, Bürgerschaftsverwaltung		
Rechnungswesen, Jahresabschluss: Personen- und Sachkontenführung, Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen mit Erstellung Jahresrechnung inkl. Rechenschaftsbericht		
Zahlungsabwicklung, Finanzmanagement: Durchführung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs, Liquiditätsplanung, Geldanlagen, Kosten- und Leistungsrechnung		
Vollstreckungsdienst: zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen ggfls. auch für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe		
Steuern und sonstige Abgaben: Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Gehwegausbaubeiträgen zentrale finanzwirtschaftliche Dienstleistungen für den Eigenbetrieb Abwasserwerk der Gemeinde Schiffweiler und den Betrieb gewerblicher Art Freibad Landsweiler-Reden		
Auftragsgrundlage		
Abgabenordnung, Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung		
Zielgruppe		
Bevölkerung/Bedienstete		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen langfristige Liquiditätssicherung sichere Verwahrung hinterlegter Wertgegenstände zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung von Forderungen Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes		

Ergebnisrechnung 110808 Finanzmanagement (Steuern):						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376,47	300,00	337,25	37,25		- 39,22
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	376,47	300,00	337,25	37,25		- 39,22
7. sonstige ordentliche Erträge	29.531,75	23.000,00	23.703,34	703,34		- 5.828,41
452200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Rückbuchungsgebühren etc	29.531,75	23.000,00	23.583,34	583,34		- 5.948,41
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen			120,00	120,00		120,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.908,22	23.300,00	24.040,59	740,59		- 5.867,63
11. Personalaufwendungen	478.768,04	542.680,00	543.945,34	1.265,34		65.177,30

Ergebnisrechnung 110808 Finanzmanagement (Steuern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige						
502100 Bezüge der Beamten	227.852,18	285.900,00	230.760,64	- 55.139,36		2.908,46
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	184.294,41	187.440,00	191.046,37	3.606,37		6.751,96
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.815,51	15.270,00	16.059,81	789,81		1.244,30
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	38.796,94	38.460,00	43.371,52	4.911,52		4.574,58
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	13.009,00	15.610,00	13.507,00	- 2.103,00		498,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
507200 Zuführung Rückstellungen für Altersteilzeit			49.200,00	49.200,00		49.200,00
12. Versorgungsaufwendungen	69.615,68	78.890,00	70.740,92	- 8.149,08		1.125,24
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	69.615,68	78.890,00	70.740,92	- 8.149,08		1.125,24
14. bilanzielle Abschreibungen			123.674,24	123.674,24		123.674,24
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände						
579000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen			123.674,24	123.674,24		123.674,24
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.064,99	47.230,00	26.144,59	- 21.085,41		2.079,60
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	300,00	3.000,00	765,00	- 2.235,00		465,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	35,72	2.000,00	153,00	- 1.847,00		117,28
552400 Datenverarbeitung	19.983,27	27.000,00	20.437,78	- 6.562,22		454,51
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.480,00	15.000,00	4.203,08	- 10.796,92		723,08
553700 Bankgebühren						
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	266,00	230,00	266,00	36,00		
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen			319,73	319,73		319,73
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	572.448,71	668.800,00	764.505,09	95.705,09		192.056,38
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 542.540,49	- 645.500,00	- 740.464,50	- 94.964,50		- 197.924,01
20. Finanzerträge	3,27	10,00	3,27	- 6,73		
471700 Zinserträge von Kreditinstitute						
479100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	3,27	10,00	3,27	- 6,73		
22. Finanzergebnis	3,27	10,00	3,27	- 6,73		
23. Jahresergebnis	- 542.537,22	- 645.490,00	- 740.461,23	- 94.971,23		- 197.924,01

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
411010	Krankenhausumlage	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	4110	Krankenhäuser
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Versorgung der Bevölkerung mit Krankenhäusern		
Auftragsgrundlage		
Kommunalfinanzausgleichsgesetz		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen Krankenhäusern		

Ergebnisrechnung 411010 Krankenhausumlage:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100.620,00	57.500,00	57.948,00	448,00		- 42.672,00
531100 Zuweisungen und Zuschüsse an das Land	100.620,00	57.500,00	57.948,00	448,00		- 42.672,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.620,00	57.500,00	57.948,00	448,00		- 42.672,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 100.620,00	- 57.500,00	- 57.948,00	- 448,00		42.672,00
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 100.620,00	- 57.500,00	- 57.948,00	- 448,00		42.672,00

Filtereinstellungen:
Nur wesentliche Objekte: Nein
Produkt - Nr: von bis

Teilrechnung 3000

Ordnungsamt

Produkte:

11.05.05	Bürgerforum
12.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
12.02.02	Einwohner- und Personenstandswesen
12.03.03	Gewerbewesen
12.20.20	Brandschutz
31.20.00	Hilfe für Asylbewerber

Ergebnisrechnung 2021

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist- Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evt. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben			0,00	0,00		0,00		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.308,01	37.154,00	0,00	37.154,00	61.226,35	-24.072,35		
3.	sonstige Transfererträge			0,00	0,00		0,00		
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	138.463,37	141.650,00	0,00	141.650,00	172.623,45	-30.973,45		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.771,30	5.000,00	0,00	5.000,00	4.871,29	128,71		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.897,66	104.000,00	0,00	104.000,00	62.332,07	41.667,93		
7.	sonstige ordentliche Erträge	193.324,64	355.813,00	0,00	355.813,00	384.863,99	-29.050,99		
8.	aktivierte Eigenleistungen			0,00	0,00		0,00		
9.	Bestandsveränderungen			0,00	0,00		0,00		
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.764,98	643.617,00	0,00	643.617,00	685.917,15	-42.300,15		
11.	Personalaufwendungen	592.163,31	574.940,00	0,00	574.940,00	554.593,60	20.346,40		
12.	Versorgungsaufwendungen	12.665,55	12.670,00	0,00	12.670,00	12.880,86	-210,86		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.184,57	462.900,00	0,00	462.900,00	367.928,84	94.971,16		
14.	bilanzielle Abschreibungen	191.765,93	174.404,00	0,00	174.404,00	196.724,62	-22.320,62		
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			0,00	0,00		0,00		
16.	Soziale Sicherung			0,00	0,00		0,00		
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	254.974,84	382.085,00	0,00	382.085,00	436.677,66	-54.592,66		
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.496.754,20	1.606.999,00	0,00	1.606.999,00	1.568.805,58	38.193,42		
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.027.989,22	-963.382,00	0,00	-963.382,00	-882.888,43	-80.493,57		
20.	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23.	Jahresergebnis	-1.027.989,22	-963.382,00	0,00	-963.382,00	-882.888,43	-80.493,57		

Finanzrechnung 2021 - Teilhaushalt 30 Ordnungsamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem evt. Mehrbetrag in Sp.6 sind üpl. Od.apl. Bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem Minderbetrag in Sp.6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen	
		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr					Gesamt (Sp. 2+3)
		EUR	EUR	EUR					EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.416,80	15.000,00	0,00	15.000,00	21.311,68	-6.311,68	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.324,06	141.650,00	0,00	141.650,00	174.592,13	-32.942,13	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	79,35	5.000,00	0,00	5.000,00	7.484,18	-2.484,18	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.490,78	104.000,00	0,00	104.000,00	83.129,66	20.870,34	0,00	0,00
7.	sonstige Einzahlungen	184.007,85	353.000,00	0,00	353.000,00	349.795,04	3.204,96	0,00	0,00
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.318,84	618.650,00	0,00	618.650,00	636.312,69	-17.662,69	0,00	0,00
10.	Personalauszahlungen	593.099,71	574.940,00	0,00	574.940,00	554.231,82	20.708,18	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	12.859,05	12.670,00	0,00	12.670,00	12.934,36	-264,36	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	377.762,66	462.900,00	0,00	462.900,00	457.475,72	5.424,28	0,00	0,00
13.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige Auszahlungen	253.891,48	382.085,00	0,00	382.085,00	409.266,49	-27.181,49	0,00	0,00
17.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.237.612,90	1.432.595,00	0,00	1.432.595,00	1.433.908,39	-1.313,39	0,00	0,00
18.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-785.294,06	-813.945,00	0,00	-813.945,00	-797.595,70	-16.349,30	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.572,00	821.233,00	0,00	821.233,00	197.550,00	623.683,00	0	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.705,68	0,00	0,00	0,00	8.900,00	-8.900,00	0	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
23.	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.277,68	821.233,00	0,00	821.233,00	206.450,00	614.783,00	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.714,68	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	43.878,55	1.106.121,45	0	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	311.608,31	42.153,16	0,00	42.153,16	45.994,73	-3.841,57	0	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
29.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
30.	sonstige Investitionsauszahlungen	3.179,40	2.000,00	0,00	2.000,00	232,66	1.767,34	0,00	0,00
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	383.502,39	1.194.153,16	0,00	1.194.153,16	90.105,94	1.104.047,22	0,00	0,00
32.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-319.224,71	-372.920,16	0,00	-372.920,16	116.344,06	-489.264,22	0,00	0,00
33.	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.104.518,77	-1.186.865,16	0,00	-1.186.865,16	-681.251,64	-505.613,52	0,00	0,00
34.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34a.	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.104.518,77	-1.186.865,16	0,00	-1.186.865,16	-681.251,64	-505.613,52	0,00	0,00
42.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln								
42a.	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern								
42b.	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-1.104.518,77	-1.186.865,16	0,00	-1.186.865,16	-681.251,64	-505.613,52	0,00	0,00
43.	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres								
44.	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-1.104.518,77	-1.186.865,16	0,00	-1.186.865,16	-681.251,64	-505.613,52	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
110505	Bürgerforum	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1105	Bürgerforum
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Telefonzentrale Allgemeine Information Ausgabe von fertigen Personalausweisen und Reisepässen Verkauf zusätzlicher Mülltüten Ausgabe von Antragsformularen Erstellen von Fotokopien		
Auftragsgrundlage		
Bürgernähe		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Zentrale Anlaufstelle für Bürger Verkürzung von Wartezeiten		

Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	37,00	100,00	29,60	- 70,40		- 7,40
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	37,00	100,00	29,60	- 70,40		- 7,40
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	37,00	100,00	29,60	- 70,40		- 7,40
11. Personalaufwendungen	47.160,96	47.820,00	48.318,23	498,23		1.157,27
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	36.649,61	37.210,00	37.304,83	94,83		655,22
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	2.959,93	3.030,00	3.044,05	14,05		84,12
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	7.551,42	7.580,00	7.969,35	389,35		417,93
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.160,96	47.820,00	48.318,23	498,23		1.157,27
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 47.123,96	- 47.720,00	- 48.288,63	- 568,63		- 1.164,67
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 47.123,96	- 47.720,00	- 48.288,63	- 568,63		- 1.164,67

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
120101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	2021

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit einschließlich Straßenverkehrsangelegenheiten Fischereianglegenheiten	
Auftragsgrundlage	
Gesetze, Verordnungen, Erlasse, Satzungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Zielbeschreibung	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit Beaufsichtigung und Förderung der Fischerei Verkehrsüberwachung und Gewährleistung der Verkehrssicherheit	

Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	32.206,16	31.550,00	40.377,52	8.827,52		8.171,36
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	32.206,16	31.550,00	40.377,52	8.827,52		8.171,36
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	3.771,30	5.000,00	4.871,29	- 128,71		1.099,99
441500 <i>Bestattungswesen</i>	3.771,30	5.000,00	4.871,29	- 128,71		1.099,99
441900 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige</i>						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.992,74	41.500,00	11.497,22	- 30.002,78		- 30.495,52
442200 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	35.220,21	35.000,00	11.346,28	- 23.653,72		- 23.873,93
442800 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	6.772,53	6.500,00	150,94	- 6.349,06		- 6.621,59
7. sonstige ordentliche Erträge	189.458,29	353.221,00	366.648,18	13.427,18		177.189,89
452100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>	189.167,00	353.000,00	366.267,50	13.267,50		177.100,50
456100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	291,29	221,00	380,68	159,68		89,39
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.428,49	431.271,00	423.394,21	- 7.876,79		155.965,72
11. Personalaufwendungen	210.986,55	264.250,00	267.895,59	3.645,59		56.909,04
501000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>	417,75	500,00	97,70	- 402,30		- 320,05
501100 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>						
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>	42.970,55	44.090,00	42.961,30	- 1.128,70		- 9,25
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	129.042,67	169.310,00	173.334,95	4.024,95		44.292,28
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	10.365,28	13.780,00	13.640,38	- 139,62		3.275,10
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	25.581,30	33.960,00	35.154,26	1.194,26		9.572,96
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	2.609,00	2.610,00	2.707,00	97,00		98,00
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>						
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>						
12. Versorgungsaufwendungen	12.665,55	12.670,00	12.880,86	210,86		215,31
511100 <i>Versorgungsaufwendungen für Beamte</i>	12.665,55	12.670,00	12.880,86	210,86		215,31

Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.426,78	105.500,00	69.212,52	- 36.287,48		- 63.214,26
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	6.805,26	6.000,00	7.193,32	1.193,32		388,06
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.728,40	6.000,00	260,61	- 5.739,39		- 3.467,79
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	2.406,23	1.500,00	396,98	- 1.103,02		- 2.009,25
525100 Kostenerstattungen an das Land	2.232,50	2.000,00	2.112,00	112,00		- 120,50
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	80.916,00	50.000,00		- 50.000,00		- 80.916,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ** ab 2017: Tierheimkosten: 4.800,00 €, in 2021 zusätzlich: Installation und Schulung VOIS	36.338,39	40.000,00	59.249,61	19.249,61		22.911,22
14. bilanzielle Abschreibungen	2.815,89	2.110,00	3.051,36	941,36		235,47
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände						
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	2.815,89	2.110,00	3.051,36	941,36		235,47
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	91.851,19	203.825,00	230.164,68	26.339,68		138.313,49
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.577,10	2.750,00	2.160,05	- 589,95		582,95
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	628,77	6.500,00	496,82	- 6.003,18		- 131,95
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.037,43	4.000,00	4.974,50	974,50		1.937,07
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	65.963,29	165.300,00	177.003,12	11.703,12		111.039,83
552200 Leasing	4.426,12	6.000,00	5.259,44	- 740,56		833,32
552400 Datenverarbeitung	9.791,68	8.200,00	11.108,19	2.908,19		1.316,51
553100 Büromaterial		1.500,00	310,00	- 1.190,00		310,00
553600 Öffentlichkeitsarbeit						
554100 Versicherungsbeiträge	3.445,06	3.500,00	3.594,01	94,01		148,95
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	762,00	825,00	778,00	- 47,00		16,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	396,50		3.088,15	3.088,15		2.691,65
558200 Kraftfahrzeugsteuer	392,00	250,00	364,00	114,00		- 28,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.431,24	5.000,00	21.028,40	16.028,40		19.597,16
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	450.745,96	588.355,00	583.205,01	- 5.149,99		132.459,05
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 183.317,47	- 157.084,00	- 159.810,80	- 2.726,80		23.506,67
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 183.317,47	- 157.084,00	- 159.810,80	- 2.726,80		23.506,67

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

12010110 . 529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ab 2017: Tierheimkosten: 4.800,00 €, in 2021 zusätzlich: Installation und Schulung VOIS

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
120202	Einwohner- und Personenstandswesen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1202	Einwohner- und Personenstandswesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Meldeangelegenheiten Ausstellung von Ausweis- und Passdokumenten Einbürgerungsanträge und Namensänderung Kirchenaustritte Beurkundungen und Eheschließungen Personenstandsangelegenheiten Führerscheinangelegenheiten Lohnsteuerkartenverwaltung Änderung von Kfz-Scheinen		
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen, Satzungen		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Registrierung der Einwohner und Versorgung aller Deutschen mit Ausweisdokumenten Förderung des Integrationsprozesses Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten Rechtliche Dokumentation des Personenstandes Sicherstellung des ordnungsgemäßen Loh- und Kirchensteuerabzuges		

Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	93.269,41	95.000,00	119.657,45	24.657,45		26.388,04
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	93.269,41	95.000,00	119.657,45	24.657,45		26.388,04
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.980,51	6.000,00		- 6.000,00		- 2.980,51
442200 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	2.980,51	6.000,00		- 6.000,00		- 2.980,51
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.249,92	101.000,00	119.657,45	18.657,45		23.407,53
11. Personalaufwendungen	230.726,22	158.130,00	158.520,94	390,94		- 72.205,28
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>						
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	179.225,68	122.970,00	122.395,88	- 574,12		- 56.829,80
503000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen</i>						
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	14.414,52	10.010,00	9.957,96	- 52,04		- 4.456,56
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	37.068,02	25.140,00	26.160,10	1.020,10		- 10.907,92
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	18,00	10,00	7,00	- 3,00		- 11,00
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>						
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.418,78	70.700,00	71.689,32	989,32		9.270,54
525000 <i>Kostenerstattungen</i>	60.931,08	60.000,00	70.480,92	10.480,92		9.549,84
525200 <i>Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	1.487,70	10.700,00	1.208,40	- 9.491,60		- 279,30

Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.406,74	8.000,00	7.641,77	- 358,23		235,03
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
552400 Datenverarbeitung	7.406,74	8.000,00	7.641,77	- 358,23		235,03
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.						
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.551,74	236.830,00	237.852,03	1.022,03		- 62.699,71
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 204.301,82	- 135.830,00	- 118.194,58	17.635,42		86.107,24
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 204.301,82	- 135.830,00	- 118.194,58	17.635,42		86.107,24

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
120303	Gewerbewesen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1203	Gewerbewesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Sämtliche Tätigkeiten im Zusammenhang mit anzeige- und erlaubnispflichtigen Gewerben Gaststättenangelegenheiten Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen		
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen		
Zielgruppe		
Gewerbebetriebe/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften Schutz von Gästen, Nachbarn und Betriebspersonal von Gaststätten Einhaltung des Gesundheits- und Jugendschutzrechts		

Ergebnisrechnung 120303 Gewerbewesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	9.272,22	10.000,00	11.631,32	1.631,32		2.359,10
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	9.272,22	10.000,00	11.631,32	1.631,32		2.359,10
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.272,22	10.000,00	11.631,32	1.631,32		2.359,10
11. Personalaufwendungen	70.344,08	58.570,00	38.075,38	- 20.494,62		- 32.268,70
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	54.553,29	45.530,00	29.348,63	- 16.181,37		- 25.204,66
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	4.351,57	3.710,00	2.385,27	- 1.324,73		- 1.966,30
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	11.439,22	9.330,00	6.341,48	- 2.988,52		- 5.097,74
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.687,69	3.000,00	3.671,79	671,79		- 15,90
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	2.880,79	3.000,00	2.864,89	- 135,11		- 15,90
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	806,90		806,90	806,90		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.031,77	61.570,00	41.747,17	- 19.822,83		- 32.284,60
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 64.759,55	- 51.570,00	- 30.115,85	21.454,15		34.643,70
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 64.759,55	- 51.570,00	- 30.115,85	21.454,15		34.643,70

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
122020	Brandschutz	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1220	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Unterhaltung einer leistungsfähigen, den örtlichen Bedürfnissen angepassten Feuerwehr Erstellung Brandschutzbedarfs- und Entwicklungsplan Brandverhütungsschauen Brandschutzerziehung und- aufklärung		
Auftragsgrundlage		
Saarl. Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Satzungen		
Zielgruppe		
Freiwillige Feuerwehr/Gewerbebetriebe/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Schutz von Leben und Gesundheit Erhalt von Sachwerten Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren Schutz von Privateigentum		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 122020		
Grundzahlen:		
01	Anzahl Aktive Kräfte im Brandschutz	2009: 203/2010: 203/2011: 200/2012: 194/2013: 180/2014: 172/2015: 178/2016: 180/2017: 184
02	Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr	2009: 80/2010: 89/2011: 83/2012: 84/2013: 76/2014: 71/2015: 64/2016: 60/2017: 58
03	Anzahl Feuerwehrfahrzeuge Gesamtgemeinde	2009: 16/2010: 16/2011: 15/2012: 17/2013: 16/2014: 16/2015: 16/2016: 16/2017: 16
04	Einsätze der Feuerwehr (davon Fehlalarme)	2015: 87 (15)/2016: 96 (10)/2017: 116 (18)/2018: 124 (12)/2019: 105 (6)

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.308,01	37.154,00	61.226,35	24.072,35		21.918,34
412100 Bedarfszuweisungen vom Land						
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land						
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	15.416,80	15.000,00	21.311,68	6.311,68		5.894,88
416000 Ertr. aus der Aufl. v. SoPo aus Zuwendungen						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.891,21	22.154,00	39.914,67	17.760,67		16.023,46
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	3.678,58	5.000,00	927,56	- 4.072,44		- 2.751,02
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	3.678,58	5.000,00	927,56	- 4.072,44		- 2.751,02
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.829,82	11.500,00	4.089,50	- 7.410,50		- 11.740,32

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	11.528,17	8.000,00	1.356,62	- 6.643,38		- 10.171,55
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.732,88	3.000,00	2.732,88	- 267,12		
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	1.568,77	500,00		- 500,00		- 1.568,77
7. sonstige ordentliche Erträge	3.866,35	2.592,00	18.215,81	15.623,81		14.349,46
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	1.274,16		8.899,00	8.899,00		7.624,84
452700 Schadensfälle			6.724,57	6.724,57		6.724,57
452900 Sonstige Erträge						
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	2.592,19	2.592,00	2.592,24	0,24		0,05
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.682,76	56.246,00	84.459,22	28.213,22		21.776,46
11. Personalaufwendungen	32.945,50	46.170,00	41.783,46	- 4.386,54		8.837,96
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	31.074,93	42.510,00	38.727,22	- 3.782,78		7.652,29
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	142,32	160,00	143,04	- 16,96		0,72
506000 Personalnebenaufwendungen	1.728,25	3.500,00	2.913,20	- 586,80		1.184,95
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.781,05	279.200,00	217.685,25	- 61.514,75		- 28.095,80
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	27.140,93	35.000,00	33.745,28	- 1.254,72		6.604,35
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.728,36	25.000,00	5.247,66	- 19.752,34		3.519,30
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Austausch Fenster, Austausch Glasbausteine	11.621,88	25.000,00	26.641,20	1.641,20		15.019,32
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Umbau Toranlage, Außenanlage, Luftheritzer	83.023,03	90.000,00	57.994,42	- 32.005,58		- 25.028,61
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	41.807,77	45.000,00	29.610,22	- 15.389,78		- 12.197,55
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	9.273,98	8.000,00	3.745,44	- 4.254,56		- 5.528,54
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.460,31	22.000,00	16.481,24	- 5.518,76		- 8.979,07
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	39.398,74	19.000,00	40.070,67	21.070,67		671,93
525100 Kostenerstattungen an das Land		3.600,00		- 3.600,00		
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.229,41	2.600,00	1.733,78	- 866,22		- 495,63
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.096,64	4.000,00	2.415,34	- 1.584,66		- 1.681,30
14. bilanzielle Abschreibungen	188.950,04	172.294,00	193.673,26	21.379,26		4.723,22
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.972,03	2.702,00	3.356,61	654,61		384,58
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	44.007,18	39.372,00	44.007,14	4.635,14		- 0,04
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.328,44	3.328,00	3.328,46	0,46		0,02
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	138.642,39	126.892,00	142.981,05	16.089,05		4.338,66
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	66.046,54	89.260,00	92.301,10	3.041,10		26.254,56
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	27.846,23	35.000,00	42.143,25	7.143,25		14.297,02

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	480,62	750,00	649,83	- 100,17		169,21
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	7.383,99	8.600,00	13.030,82	4.430,82		5.646,83
552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i> <i>** Gutachten für Brandschutz- und Entwicklungsplanung</i>		9.000,00		- 9.000,00		
553100 <i>Büromaterial</i>	108,94	1.000,00	764,08	- 235,92		655,14
553200 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>		160,00	415,53	255,53		415,53
553300 <i>Porto und Versandkosten</i>		150,00		- 150,00		
553400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	4.545,59	5.200,00	3.971,13	- 1.228,87		- 574,46
553900 <i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	7.076,28	8.700,00	10.023,58	1.323,58		2.947,30
554100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	12.153,96	12.600,00	13.198,50	598,50		1.044,54
554110 <i>Gebäudeversicherungen</i>						
554120 <i>Kfz-Versicherungen</i>						
554140 <i>Unfallversicherungen</i>	1.416,93	1.500,00	1.416,93	- 83,07		
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	1.044,00	1.200,00	1.044,00	- 156,00		
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>						
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>			403,45	403,45		403,45
559300 <i>Repräsentationen</i> <i>** Zuschüsse zu Kameradschaftszwecken</i>	3.990,00	5.400,00	5.240,00	- 160,00		1.250,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.723,13	586.924,00	545.443,07	- 41.480,93		11.719,94
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 471.040,37	- 530.678,00	- 460.983,85	69.694,15		10.056,52
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 471.040,37	- 530.678,00	- 460.983,85	69.694,15		10.056,52

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 122020 Brandschutz:

12202030 . 523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>in 2021 vorgesehen: Umbau Toranlage, Außenanlage, Luftheritzer</i>
12202040 . 523100	<i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	<i>in 2021 vorgesehen: Austausch Fenster, Austausch Glasbausteine</i>
12202050 . 552500	<i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	<i>Gutachten für Brandschutz- und Entwicklungsplanung</i>
12202050 . 559300	<i>Repräsentationen</i>	<i>Zuschüsse zu Kameradschaftszwecken</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
312000	Hilfe für Asylbewerber	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3120	Hilfe für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	intern	

Ergebnisrechnung 312000 Hilfe für Asylbewerber:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.094,59	45.000,00	46.745,35	1.745,35		13.650,76
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land						
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
442210 Kostenerstattungen für die Unterbringung von Flüchtlingen	33.094,59	45.000,00	46.745,35	1.745,35		13.650,76
442211 Kostenerstattungen für die Unterbringung (Mietnebenkosten) von Flüchtlingen						
442212 Kostenerstattungen für die Unterbringung, (Möblierungspauschale) von Flüchtlingen						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.094,59	45.000,00	46.745,35	1.745,35		13.650,76
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.557,96	7.500,00	9.341,75	1.841,75		4.783,79
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser			- 118,00	- 118,00		- 118,00
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-,-Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	2.853,36	2.500,00	8.296,57	5.796,57		5.443,21
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.704,60	5.000,00	1.163,18	- 3.836,82		- 541,42
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	85.982,68	78.000,00	102.898,32	24.898,32		16.915,64
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	59.040,00	60.000,00	89.265,00	29.265,00		30.225,00
552110 Mietnebenkosten	26.942,68	18.000,00	13.633,32	- 4.366,68		- 13.309,36
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.540,64	85.500,00	112.240,07	26.740,07		21.699,43
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 57.446,05	- 40.500,00	- 65.494,72	- 24.994,72		- 8.048,67
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 57.446,05	- 40.500,00	- 65.494,72	- 24.994,72		- 8.048,67

Filtereinstellungen:
Nur wesentliche Objekte: Nein
Produkt - Nr: von bis

Teilrechnung 4000

Bau- und Umweltamt

Produkte:

11.13.13	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
51.10.10	Räumliche Planung und Entwicklung
51.20.20	Geoinformationen
52.10.10	Baurechtliche Verfahren
53.50.50	Kombinierte Versorgung
53.70.70	Abfallwirtschaft
53.80.80	Abwasserbeseitigung
54.10.10	Gemeindestraßen
54.30.30	Landesstraßen
54.60.60	Parkplätze
54.70.70	ÖPNV
54.80.80	Straßenbeleuchtung
54.90.90	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
55.10.10	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
55.11.11	Kinderspiel- und Bolzplätze
55.20.20	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
55.30.30	Friedhofswesen
56.10.10	Umweltschutzmaßnahmen
57.10.10	Kommunale Wirtschaftsförderung
57.20.20	Allgemeine Einrichtungen
57.30.30	Bauhof

Ergebnisrechnung 2021

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist- Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evt. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	169.649,48	344.647,00	0,00	344.647,00	340.634,91	4.012,09		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			0,00	0,00		0,00		
3.	sonstige Transfererträge	258.495,57	276.494,00	0,00	276.494,00	274.646,63	1.847,37		
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	27.498,35	34.600,00	0,00	34.600,00	66.689,96	-32.089,96		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	184.788,05	147.000,00	0,00	147.000,00	170.336,39	-23.336,39		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	826.548,72	801.495,00	0,00	801.495,00	887.700,06	-86.205,06		
7.	sonstige ordentliche Erträge			0,00	0,00		0,00		
8.	aktivierte Eigenleistungen			0,00	0,00		0,00		
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.466.980,17	1.604.236,00	0,00	1.604.236,00	1.740.007,95	-135.771,95		
11.	Personalaufwendungen	2.275.762,21	2.441.130,00	0,00	2.441.130,00	2.347.129,10	94.000,90		
12.	Versorgungsaufwendungen	17.803,13	8.730,00	0,00	8.730,00	17.951,54	-9.221,54		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.290.676,69	2.740.630,00	0,00	2.740.630,00	2.451.964,00	288.666,00		
14.	bilanzielle Abschreibungen	1.934.760,74	1.905.128,00	0,00	1.905.128,00	1.862.471,62	42.656,38		
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	86.182,98	218.400,00	0,00	218.400,00	90.032,73	128.367,27		
16.	Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	0,00	15.120,00	15.120,00	0,00		
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	326.903,66	666.513,00	0,00	666.513,00	379.552,02	286.960,98		
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.947.209,41	7.995.651,00	0,00	7.995.651,00	7.164.221,01	831.429,99		
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.480.229,24	-6.391.415,00	0,00	-6.391.415,00	-5.424.213,06	-967.201,94		
20.	Finanzerträge	527.854,68	550.000,00	0,00	550.000,00	586.817,04	-36.817,04		
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			0,00	0,00		0,00		
22.	Finanzergebnis	527.854,68	550.000,00	0,00	550.000,00	586.817,04	-36.817,04		
23.	Jahresergebnis	-4.952.374,56	-5.841.415,00	0,00	-5.841.415,00	-4.837.396,02	-1.004.018,98		

Finanzrechnung 2021 - Teilhaushalt 40 Bau- und Umweltamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem evt. Mehrbetrag in Sp.6 sind üpl. Od.apl. Bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem Minderbetrag in Sp.6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen	
		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr					Gesamt (Sp. 2+3)
		EUR	EUR	EUR					EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.761,70	178.600,00	0,00	178.600,00	171.996,20	6.603,80	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen						0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.721,19	337.900,00	0,00	337.900,00	354.354,89	-16.454,89	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	30.862,31	34.600,00	0,00	34.600,00	65.621,62	-31.021,62	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168.494,96	147.000,00	0,00	147.000,00	162.227,37	-15.227,37	0,00	0,00
7.	sonstige Einzahlungen	493.734,53	551.300,00	0,00	551.300,00	625.774,54	-74.474,54	0,00	0,00
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	859.118,81	550.000,00	0,00	550.000,00	525.331,61	24.668,39	0,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.899.693,50	1.799.400,00	0,00	1.799.400,00	1.905.306,23	-105.906,23	0,00	0,00
10.	Personalauszahlungen	2.270.109,83	2.441.130,00	0,00	2.441.130,00	2.352.127,90	89.002,10	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	17.936,38	8.730,00	0,00	8.730,00	20.238,79	-11.508,79	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.414.480,62	2.740.630,00	0,00	2.740.630,00	2.293.160,44	447.469,56	0,00	0,00
13.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				0,00		0,00	0,00	0,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	85.511,30	218.400,00	0,00	218.400,00	90.648,13	127.751,87	0,00	0,00
15.	Soziale Sicherung	11.340,00	15.120,00	0,00	15.120,00	18.900,00	-3.780,00	0,00	0,00
16.	sonstige Auszahlungen	378.267,49	666.513,00	0,00	666.513,00	208.507,61	458.005,39	0,00	0,00
17.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.177.645,62	6.090.523,00	0,00	6.090.523,00	4.983.582,87	1.106.940,13	0,00	0,00
18.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.277.952,12	-4.291.123,00	0,00	-4.291.123,00	-3.078.276,64	-1.212.846,36	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.865,56	1.723.500,00	0,00	1.723.500,00	379.661,64	1.343.838,36	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	56.126,38	206.000,00	0,00	206.000,00	102.368,53	103.631,47	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
22.	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	91.048,73	405.000,00	0,00	405.000,00	144.665,00	260.335,00	0,00	0,00
23.	sonstige Investitionseinzahlungen								
24.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	189.040,67	2.334.500,00	0,00	2.334.500,00	626.695,17	1.707.804,83	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	96.309,12	150.537,17	0,00	150.537,17	63.649,14	86.888,03	0,00	0,00
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	154.378,85	3.416.414,41	0,00	3.416.414,41	475.068,33	2.941.346,08	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	38.346,58	370.343,30	0,00	370.343,30	43.644,17	326.699,13	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
29.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	33.101,37	33.200,00		33.200,00	35.374,36	-2.174,36	0,00	0,00
30.	sonstige Investitionsauszahlungen								
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322.135,92	3.970.494,88	0,00	3.970.494,88	617.736,00	3.352.758,88	0,00	0,00
32.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-133.095,25	-1.635.994,88	0,00	-1.635.994,88	8.959,17	-1.644.954,05	0,00	0,00
33.	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.411.047,37	-5.927.117,88	0,00	-5.927.117,88	-3.069.317,47	-2.857.800,41	0,00	0,00
34.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
34a.	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)								
35.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
36.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
38.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
39.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
41.	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-	3.411.047,37	-	5.927.117,88	0,00	-5.927.117,88	-3.069.317,47	-2.857.800,41
42.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln								
42a.	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern								
42b.	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-	3.411.047,37	-	5.927.117,88	0,00	-5.927.117,88	-3.069.317,47	-2.857.800,41
43.	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres								
44.	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-	3.411.047,37	-	5.927.117,88	0,00	-5.927.117,88	-3.069.317,47	-2.857.800,41

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
111313	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1113	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
An- und Verkauf von Immobilien An- und Vermietung sowie An- und Verpachtung von unbebauten Grundstücken Sicherung von Rechten an Fremdgrundstücken Einräumung von Rechten an Gemeindegrundstücken Bestellung, Inhaltsänderung, Verwaltung von Erbbaurechten Widmung und Entwidmung öffentlicher Verkehrsflächen		
Auftragsgrundlage		
Daseinsvorsorge		
Zielgruppe		
Gewerbebetriebe/Bauinteressenten/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben Ansiedlung von Gewerbe durch die Bereitstellung von Gewerbegrundstücken Bereitstellung von Baugrundstücken zur Deckung des Wohnraumbedarfs in der Gemeinde		

Ergebnisrechnung 111313 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.710,00	1.800,00	1.700,00	- 100,00		- 10,00
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	1.710,00	1.800,00	1.700,00	- 100,00		- 10,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	11.035,60	14.000,00	12.280,32	- 1.719,68		1.244,72
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	11.035,60	14.000,00	12.280,32	- 1.719,68		1.244,72
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.745,60	15.800,00	13.980,32	- 1.819,68		1.234,72
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	51,60	23,00	23,00			- 28,60
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	23,00	23,00	23,00			
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	28,60					- 28,60
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51,60	23,00	23,00			- 28,60
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.694,00	15.777,00	13.957,32	- 1.819,68		1.263,32
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	12.694,00	15.777,00	13.957,32	- 1.819,68		1.263,32

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
511010	Räumliche Planung und Entwicklung	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5110	Räumliche Planung und Entwicklung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Erarbeitung, Betreuung und Abwicklung von Konzepten zur vorbereitenden und informellen Bauleitplanung / verbindlichen Bauleitplanung / städtebauliche Satzungen		
Erarbeitung, Überwachung und Realisierung / Einarbeitung der gemeindlichen Planungsziele in übergeordnete Planungen und Planungen Dritter		
Erarbeitung und Abwicklung von städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungskonzepten /-maßnahmen		
Erarbeitung und Koordination der Gemeindeentwicklungsplanung		
Erarbeitung von städtebaulichen Verträgen für die Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Maßnahmen		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch, Fachgesetze		
Zielgruppe		
Gewerbebetriebe/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Planung und Steuerung der gemeindlichen Entwicklung		
Erhaltung und Stärkung einer funktionsfähigen Struktur für das Gesamtgemeindegebiet		
Schaffung von Rechts- und Planungssicherheit		

Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.425,67	78.677,00	22.667,59	- 56.009,41		10.241,92
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		66.600,00	10.210,21	- 56.389,79		10.210,21
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.425,67	12.077,00	12.457,38	380,38		31,71
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	21.330,69	21.223,00	31.321,21	10.098,21		9.990,52
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	21.330,69	21.223,00	31.321,21	10.098,21		9.990,52
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.000,00	11.900,00	- 100,00		11.900,00
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen		12.000,00	11.900,00	- 100,00		11.900,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.756,36	111.900,00	65.888,80	- 46.011,20		32.132,44
11. Personalaufwendungen	185.530,30	160.040,00	153.842,01	- 6.197,99		- 31.688,29
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	146.328,87	125.740,00	120.563,29	- 5.176,71		- 25.765,58
503000 Beiträge zu Versorgungskassen						
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.853,32	10.250,00	10.142,77	- 107,23		- 1.710,55
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	27.339,11	24.040,00	23.121,95	- 918,05		- 4.217,16
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	9,00	10,00	14,00	4,00		5,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
14. bilanzielle Abschreibungen	30.306,65	30.136,00	30.367,84	231,84		61,19
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	16.320,84	16.150,00	16.382,01	232,01		61,17

Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.572,01	2.572,00	2.572,03	0,03		0,02
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.413,80	11.414,00	11.413,80	- 0,20		
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.778,13	135.800,00	7.179,06	- 128.620,94		1.400,93
531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	5.778,13	5.800,00	7.179,06	1.379,06		1.400,93
531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen		100.000,00		- 100.000,00		
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen		30.000,00		- 30.000,00		
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	60.167,66	180.000,00	132.402,84	- 47.597,16		72.235,18
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen ** Einzelhandelsgutachten, ISEK, Flächennutzungsplan KITA, Gutachten KISS&Ride-Parkplatz, Radverkehrskonzept	60.167,66	180.000,00	132.402,84	- 47.597,16		72.235,18
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.782,74	505.976,00	323.791,75	- 182.184,25		42.009,01
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 248.026,38	- 394.076,00	- 257.902,95	136.173,05		- 9.876,57
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 248.026,38	- 394.076,00	- 257.902,95	136.173,05		- 9.876,57

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:

51101020 . 552500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	Einzelhandelsgutachten, ISEK, Flächennutzungsplan KITA, Gutachten KISS&Ride-Parkplatz, Radverkehrskonzept
-------------------	--	---

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
512020	Geoinformationen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5120	Geoinformationen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Vorhaltung, Betrieb und Pflege entsprechender Planungs- und Auskunftsdaten als Grundlage gemeindlichen Planungshandelns Abwicklung und Betreuung von Umlegungsverfahren und sonstigen grundstücksbezogenen Ordnungsmaßnahmen Koordination vermessungstechnischer Ingenieurleistungen		
Auftragsgrundlage		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung		
Zielgruppe		
Planer/Bevölkerung/Bedienstete		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Analyse und Sicherung der Standortfaktoren und Rahmenbedingungen Bereithalten einer aktuellen Auskunfts- und Plangrundlagendatei		

Ergebnisrechnung 512020 Geoinformationen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
521010	Baurechtliche Verfahren	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	5210	Baurechtliche Verfahren
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Durchführung der Verfahren / Bearbeitung von Bauangelegenheiten bzw. Bauvorhaben im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben Erteilung von Auskünften über einzelne Fragen zur planungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvorhaben Prüfung der Zulassung von Ausnahmen und Befreiungen von den Festsetzungen eines Bebauungsplanes / örtlichen Bauvorschrift mit Durchführung des entsprechenden Verwaltungsverfahrens		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze		
Zielgruppe		
Bauinteressenten/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Wahrung der bauplanungsrechtlichen- und bauordnungsrechtlichen Bestimmungen im Rahmen der einschlägigen Gesetze Information der Bauwilligen und Investoren		

Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.715,48	240,00	2.689,68	2.449,68		974,20
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	1.475,36		2.449,56	2.449,56		974,20
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240,12	240,00	240,12	0,12		
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	449,00	200,00	82,00	- 118,00		- 367,00
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	449,00	200,00	82,00	- 118,00		- 367,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.164,48	440,00	2.771,68	2.331,68		607,20
11. Personalaufwendungen	455.167,75	542.640,00	505.730,27	- 36.909,73		50.562,52
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige						
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	352.895,14	421.930,00	392.173,01	- 29.756,99		39.277,87
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.098,98	34.380,00	32.239,15	- 2.140,85		2.140,17
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	72.137,63	86.290,00	81.297,11	- 4.992,89		9.159,48
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	36,00	40,00	21,00	- 19,00		- 15,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
12. Versorgungsaufwendungen	9.073,85		9.073,85	9.073,85		
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	9.073,85		9.073,85	9.073,85		
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.435,95	58.500,00	39.657,03	- 18.842,97		15.221,08
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.335,20	6.000,00	1.020,00	- 4.980,00		- 315,20
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.997,33	5.000,00	1.304,23	- 3.695,77		- 693,10
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		500,00	190,16	- 309,84		190,16
552400 Datenverarbeitung	17.537,08	17.000,00	18.437,16	1.437,16		900,08
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.566,34	30.000,00	18.705,48	- 11.294,52		15.139,14

Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>						
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488.677,55	601.140,00	554.461,15	- 46.678,85		65.783,60
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 486.513,07	- 600.700,00	- 551.689,47	49.010,53		- 65.176,40
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 486.513,07	- 600.700,00	- 551.689,47	49.010,53		- 65.176,40

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
535050	Kombinierte Versorgung	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5350	Kombinierte Versorgung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Mitwirkung bei der Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas, Wasser Konzessionsverträge		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung der öffentlichen Versorgung mit Strom, Gas und Wasser		

Ergebnisrechnung 535050 Kombinierte Versorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000,00	11.000,00	13.186,88	2.186,88		2.186,88
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten		11.000,00	13.186,88	2.186,88		13.186,88
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	11.000,00					- 11.000,00
** ab 2021 bitte auf Sachkonto 441100 buchen						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10.180,00	10.180,00		10.180,00
442300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Zweckverbänden						
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen			10.180,00	10.180,00		10.180,00
7. sonstige ordentliche Erträge	537.666,35	550.000,00	618.092,60	68.092,60		80.426,25
452500 Konzessionsabgaben	537.666,35	550.000,00	618.092,60	68.092,60		80.426,25
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.666,35	561.000,00	641.459,48	80.459,48		92.793,13
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	91.501,39	127.500,00	62.675,43	- 64.824,57		- 28.825,96
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	8.990,00	30.000,00	1.190,00	- 28.810,00		- 7.800,00
554900 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertberichtigungen - Sonstige betriebliche Aufwendungen						
557300 Kapitalertragssteuer	82.511,39	97.500,00	61.485,43	- 36.014,57		- 21.025,96
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.501,39	127.500,00	62.675,43	- 64.824,57		- 28.825,96
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	457.164,96	433.500,00	578.784,05	145.284,05		121.619,09
20. Finanzerträge	527.854,68	550.000,00	586.817,04	36.817,04		58.962,36
474100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	527.854,68	550.000,00	586.817,04	36.817,04		58.962,36
479000 Sonstige Finanzerträge						
479100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen						
22. Finanzergebnis	527.854,68	550.000,00	586.817,04	36.817,04		58.962,36
23. Jahresergebnis	985.019,64	983.500,00	1.165.601,09	182.101,09		180.581,45

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 535050 Kombinierte Versorgung:

53505000 . 441900

Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige

ab 2021 bitte auf Sachkonto 441100 buchen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
537070	Abfallwirtschaft	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5370	Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Verwaltung der Kompostieranlage Zusammenarbeit mit dem EVS bzgl. der Müllabfuhr Abwicklung des Depotcontainersammelsystems		
Auftragsgrundlage		
Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Bioabfallverordnung, Verpackungsverordnung, Batterieverordnung, Bundes-Immissionsschutzverordnung, Elektroggesetz, Saarländisches Abfallwirtschaftsgesetz, Saarländisches Bodenschutzgesetz, Gesetz über den Entsorgungs		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Abfallvermeidung, schadlose Abfallentsorgung		

Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.195,76	17.196,00	17.195,76	- 0,24		
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.195,76	17.196,00	17.195,76	- 0,24		
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	27.924,55	33.000,00	32.694,00	- 306,00		4.769,45
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen						
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	27.924,55	33.000,00	32.694,00	- 306,00		4.769,45
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.893,52	86.500,00	86.425,62	- 74,38		- 51.467,90
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	30.000,00	35.000,00	34.640,28	- 359,72		4.640,28
442300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Zweckverbänden	107.559,43	51.000,00	51.785,34	785,34		- 55.774,09
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	334,09	500,00		- 500,00		- 334,09
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.013,83	136.696,00	136.315,38	- 380,62		- 46.698,45
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.138,62	65.000,00	56.224,34	- 8.775,66		- 6.914,28
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	14.461,66	18.000,00	12.305,31	- 5.694,69		- 2.156,35
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	94,61	2.000,00	2.468,24	468,24		2.373,63
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.735,51					- 9.735,51
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	37.883,98	43.000,00	40.260,79	- 2.739,21		2.376,81
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	962,86	2.000,00	1.190,00	- 810,00		227,14
14. bilanzielle Abschreibungen	17.518,08	17.518,00	17.518,08	0,08		
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.518,08	17.518,00	17.518,08	0,08		

Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.692,00	1.800,00	4.681,84	2.881,84		2.989,84
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
552400 Datenverarbeitung	1.692,00	1.800,00	1.713,60	- 86,40		21,60
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen			2.968,24	2.968,24		2.968,24
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.348,70	84.318,00	78.424,26	- 5.893,74		- 3.924,44
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	100.665,13	52.378,00	57.891,12	5.513,12		- 42.774,01
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	100.665,13	52.378,00	57.891,12	5.513,12		- 42.774,01

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
538080	Abwasserbeseitigung	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5380	Abwasserbeseitigung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Bei der Gemeinde Schiffweiler ausgelagert (Sondervermögen nach der Eigenbetriebsverordnung): "Abwasserwerk der Gemeinde Schiffweiler" mit eigenem Wirtschaftsplan und Jahresabschluss		
Auftragsgrundlage		
Bundesgesetze, Saarl. Wassergesetz, EVS-Gesetz		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Schaffung und Erhalt der abwassertechnischen Infrastruktur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen abwassertechnischen Entsorgung im Gemeindegebiet		

Ergebnisrechnung 538080 Abwasserbeseitigung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit						
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis						

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
541010	Gemeindestraßen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5410	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten		
Auftragsgrundlage		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 541010		
Grundzahlen:		
01	Länge Straßen Gemeindegebiet in km	

Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.334,16	67.334,00	222.766,16	155.432,16		155.432,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land			155.432,00	155.432,00		155.432,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	67.334,16	67.334,00	67.334,16	0,16		- 0,00
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	95.614,34	95.615,00	95.315,59	- 299,41		- 298,75
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	95.614,34	95.615,00	95.315,59	- 299,41		- 298,75
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	3.896,02	4.000,00	3.905,89	- 94,11		9,87
441200 Mieten und Pachten	3.896,02	4.000,00	3.905,89	- 94,11		9,87
7. sonstige ordentliche Erträge	3.814,45	2.814,00	3.814,48	1.000,48		0,03
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.814,45	2.814,00	3.814,48	1.000,48		0,03
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.658,97	169.763,00	325.802,12	156.039,12		155.143,15
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.160.387,17	1.104.630,00	1.097.162,38	- 7.467,62		- 63.224,79
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	9.536,02	30.000,00	26.996,50	- 3.003,50		17.460,48
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	193,50	200,00	204,45	4,45		10,95
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	681.320,97	600.000,00	599.957,72	- 42,28		- 81.363,25
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung						
525100 Kostenerstattungen an das Land						
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	16.514,58	20.000,00	17.414,00	- 2.586,00		899,42

Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
525500 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	444.425,55	444.430,00	444.425,55	- 4,45		
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.396,55	10.000,00	8.164,16	- 1.835,84		- 232,39
14. bilanzielle Abschreibungen	1.392.715,89	1.331.093,00	1.330.368,31	- 724,69		- 62.347,58
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	17.099,40	17.099,00	17.099,40	0,40		
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.375.616,49	1.313.994,00	1.313.268,91	- 725,09		- 62.347,58
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.130,28	3.000,00	1.792,95	- 1.207,05		- 337,33
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.130,28	3.000,00	1.792,95	- 1.207,05		- 337,33
554120 Kfz-Versicherungen						
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.555.233,34	2.438.723,00	2.429.323,64	- 9.399,36		- 125.909,70
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.384.574,37	- 2.268.960,00	- 2.103.521,52	165.438,48		281.052,85
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 2.384.574,37	- 2.268.960,00	- 2.103.521,52	165.438,48		281.052,85

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
543030	Landesstraßen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5430	Landesstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Nebenanlagen entlang von Landesstraßen, soweit sie in der Straßenbaulast der Gemeinde Schiffweiler stehen, inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten		
Auftragsgrundlage		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

Ergebnisrechnung 543030 Landesstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14. bilanzielle Abschreibungen	74.703,58	73.496,00	73.496,15	0,15		- 1.207,43
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.703,58	73.496,00	73.496,15	0,15		- 1.207,43
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.703,58	73.496,00	73.496,15	0,15		- 1.207,43
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 74.703,58	- 73.496,00	- 73.496,15	- 0,15		1.207,43
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 74.703,58	- 73.496,00	- 73.496,15	- 0,15		1.207,43

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
546060	Parkplätze	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5460	Parkplätze
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Parkplätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten		
Ecke Haupt- und Mühlbachstr. Swl. Auf der Brück Swl. Friedhof Swl. Stennweiler Str. Greifenburger Platz Swl. Petinger Platz Feuerwehr Hlw. Schulstr. Hlw. Möbel Schmal Ldw. St. Petersburger Platz Klinkenthalhalle Ldw. Alter Schulhof Dorfplatz Stw.		
Auftragsgrundlage		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

Ergebnisrechnung 546060 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.036,06	25.000,00	20.134,48	- 4.865,52		- 10.901,58
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			4.850,32	4.850,32		4.850,32
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	31.036,06	25.000,00	15.284,16	- 9.715,84		- 15.751,90
14. bilanzielle Abschreibungen	20.177,48	27.414,00	20.177,46	- 7.236,54		- 0,02
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.177,48	27.414,00	20.177,46	- 7.236,54		- 0,02
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.213,54	52.414,00	40.311,94	- 12.102,06		- 10.901,60
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 51.213,54	- 52.414,00	- 40.311,94	12.102,06		10.901,60
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 51.213,54	- 52.414,00	- 40.311,94	12.102,06		10.901,60

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
547070	ÖPNV	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5470	ÖPNV
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Konzeptionierung, Bereitstellung und Unterhaltung von Haltestellen und Verkehrslinien inklusive finanztechnischer Abwicklung Nahverkehrsplanung		
Auftragsgrundlage		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Richtlinie für die Standardisierung des Oberbaues von Verkehrsflächen		
Zielgruppe		
Gewerbebetriebe/Verkehrsbetriebe/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Ausbau und Optimierung des öffentlichen Nahverkehrs Sicherstellung eines ÖPNV-Versorgungsnetzes		

Ergebnisrechnung 547070 ÖPNV:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	41.148,18 41.148,18	39.752,00 39.752,00	41.148,18 41.148,18	1.396,18 1.396,18		0,00 0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.148,18	39.752,00	41.148,18	1.396,18		0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.167,66 2.167,66	5.000,00 5.000,00	178,50 178,50	- 4.821,50 - 4.821,50		- 1.989,16 - 1.989,16
14. bilanzielle Abschreibungen 575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.802,80 21.802,80	21.752,00 21.752,00	22.446,38 22.446,38	694,38 694,38		643,58 643,58
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 531600 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen 531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen ** ab 2021 bitte auf Sachkonto 531600 buchen	72.435,94 72.435,94	73.000,00 73.000,00	72.435,94 72.435,94	- 564,06 - 564,06		- 0,00 72.435,94 - 72.435,94
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.406,40	99.752,00	95.060,82	- 4.691,18		- 1.345,58
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 55.258,22	- 60.000,00	- 53.912,64	6.087,36		1.345,58
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 55.258,22	- 60.000,00	- 53.912,64	6.087,36		1.345,58

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 547070 ÖPNV:		
54707010 . 531700	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	ab 2021 bitte auf Sachkonto 531600 buchen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
548080	Straßenbeleuchtung	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5480	Straßenbeleuchtung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Straßenbeleuchtungsanlagen inklusive finanztechnischer Abwicklung und Koordination mit beauftragten Dritten		
Auftragsgrundlage		
saarl. Straßengesetz, Baugesetzbuch		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Schaffung und Erhaltung der Beleuchtungsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 548080		
Grundzahlen:		
01	Anzahl Straßenleuchten	2014: 2.307/2015: 2.308/2016: 2.310/2017: 23210
02	Energieverbrauch Straßenleuchten in kWh	2014: 1.002.376/2015: 821.437/2016: 656.201/2017: 538.350

Ergebnisrechnung 548080 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.780,01	5.780,00	5.779,98	- 0,02		- 0,03
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.780,01	5.780,00	5.779,98	- 0,02		- 0,03
7. sonstige ordentliche Erträge		2.381,00		- 2.381,00		
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen		2.381,00		- 2.381,00		
456120 Erträge aus der Auflösung PRAP Friedhof						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.780,01	8.161,00	5.779,98	- 2.381,02		- 0,03
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.775,82	220.000,00	220.988,84	988,84		7.213,02
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	94.688,56	120.000,00	88.125,33	- 31.874,67		- 6.563,23
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	119.087,26	100.000,00	132.863,51	32.863,51		13.776,25
14. bilanzielle Abschreibungen	155.311,72	155.312,00	155.311,69	- 0,31		- 0,03
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	155.311,72	155.312,00	155.311,69	- 0,31		- 0,03
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.087,54	375.312,00	376.300,53	988,53		7.212,99
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 363.307,53	- 367.151,00	- 370.520,55	- 3.369,55		- 7.213,02
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 363.307,53	- 367.151,00	- 370.520,55	- 3.369,55		- 7.213,02

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
549090	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5490	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von konstruktiven Verkehrsbauwerken inklusive finanztechnische Abwicklung Umsetzung von Verkehrsplanungskonzepten		
Brücken: Prinzstr., Saarbrücker Str., Am Buchenkopf, Gewölbedurchlass Tennisverein Ldw., Graulhecker Weiher, Fußweg Teufelsleiter, Bauerneck, Leopoldstr., Tennisanlage Swl., Holzbrücke Klinkenbach, Bahnhofstraße Fahrbahn, Bahnhofstr. - Kreisstr., Am Volksbad, Bachdurchlass Mühlbachstadion, Holzbrücke Adams		
Stützmauern: Anton-Bruckner-Str., Bauernstr. 45, Bauernstr. 49, Kohlwaldstr. 14a, Parkstr./Leopoldstr., Altmühler Str., Leopoldstr., Martinstr./Klosterstr., Friedrichstr., Hangweg, Kirchenpfad 4-6, Am Volksbad, Kreisstr. Parkanlage, Michelstr., Rauscheneck, Lindenstr./Oberdorf, Fußweg Annastr., Altmühlerstr., Anton-Bruckner-Str., Kohlwaldstr. 9, Mühlenstr./Hauptstr., Illingerstr. 5, Kastelberg, In d. Akazien/Itzenplitzstr., Sonnenbergstr., Wiebelskircher Str., Herrengarten, Lindenstr./Im Rötgen, Lindenstr. 18-20, Lindenstr./Poststr., Löschpfad (altes Schulhaus), Jahnstr. 9, Mühlbachstr., Marktstr., Am Kastelberg		
Auftragsgrundlage		
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Bundesgesetze		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 549090		
Grundzahlen:		
01	Brückenbauwerke	Anzahl Brückenbauwerke 2017: 16
02	Stützmauern	Anzahl Stützmauern 2017: 37

Ergebnisrechnung 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.083,90	4.463,00	5.798,59	1.335,59		2.714,69
412100 Bedarfszuweisungen vom Land						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.083,90	4.463,00	5.798,59	1.335,59		2.714,69
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.083,90	4.463,00	5.798,59	1.335,59		2.714,69
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.503,82	75.000,00	105.259,24	30.259,24		87.755,42
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	17.503,82	75.000,00	105.259,24	30.259,24		87.755,42
** in 2021 vorgesehene Maßnahmen: Stützmauer Rathausberg inkl. Geländer, Brücke Bahnhofstraße Abriss, Brückenprüfungen, allg. Unterhaltungsaufwand						

Ergebnisrechnung 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
14. bilanzielle Abschreibungen	23.991,45	29.425,00	30.336,31	911,31		6.344,86
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.991,45	29.425,00	30.336,31	911,31		6.344,86
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.495,27	104.425,00	135.595,55	31.170,55		94.100,28
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 38.411,37	- 99.962,00	- 129.796,96	- 29.834,96		- 91.385,59
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 38.411,37	- 99.962,00	- 129.796,96	- 29.834,96		- 91.385,59

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):

54909000 . 523200	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	in 2021 vorgesehene Maßnahmen: Stützmauer Rathausberg inkl. Geländer, Brücke Bahnhofstraße Abriss, Brückenprüfungen, allg. Unterhaltungsaufwand
-------------------	--	---

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
551010	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5510	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Planung und Projektsteuerung von Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen Koordination und Überwachung erforderlicher Baumfällungs- und Sanierungsarbeiten		
Auftragsgrundlage		
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz		
Zielgruppe		
Bevölkerung/Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Erhaltung möglichst vielfältiger Strukturen durch Aufbau und Pflege eines vernetzten Biotopsystems Optimierung des Umweltschutzes Innerörtlicher Natur- und Artenschutz sowie Pflege der Flächen Sicherung und Erhalt von Grünstrukturen		

Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalaufwendungen	2.670,22	3.700,00	3.682,73	- 17,27		1.012,51
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte						
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.670,22	3.700,00	3.682,73	- 17,27		1.012,51
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.643,70	105.000,00	76.312,97	- 28.687,03		- 9.330,73
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	3.961,19	5.000,00	4.060,79	- 939,21		99,60
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.037,85	10.000,00	11.793,53	1.793,53		755,68
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	70.644,66	90.000,00	60.458,65	- 29.541,35		- 10.186,01
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände						
14. bilanzielle Abschreibungen	1.397,52	495,00	494,52	- 0,48		- 903,00
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	308,82	309,00	308,82	- 0,18		
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.088,70	186,00	185,70	- 0,30		- 903,00
16. Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00			
547900 Sonstige	15.120,00	15.120,00	15.120,00			
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.260,30	15.000,00	17.446,59	2.446,59		14.186,29
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.260,30	15.000,00	17.446,59	2.446,59		14.186,29
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						

Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.091,74	139.315,00	113.056,81	- 26.258,19		4.965,07
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 108.091,74	- 139.315,00	- 113.056,81	26.258,19		- 4.965,07
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 108.091,74	- 139.315,00	- 113.056,81	26.258,19		- 4.965,07

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
551111	Kinderspiel- und Bolzplätze	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5511	Kinderspiel- und Bolzplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Planung, Bereitstellung und Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze		
Auftragsgrundlage		
Gemeinderatsbeschluss		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Vorhaltung eines bedarfsgerechten Spielplatzangebotes für Kinder		

Ergebnisrechnung 551111 Kinderspiel- und Bolzplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119,76	120,00	1.075,04	955,04		955,28
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	119,76	120,00	1.075,04	955,04		955,28
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	119,76	120,00	1.075,04	955,04		955,28
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.824,77	50.000,00	29.532,16	- 20.467,84		23.707,39
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.824,77	50.000,00	29.532,16	- 20.467,84		23.707,39
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände						
14. bilanzielle Abschreibungen	19.274,39	22.564,00	20.651,53	- 1.912,47		1.377,14
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.207,87	21.250,00	19.337,79	- 1.912,21		3.129,92
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	3.066,52	1.314,00	1.313,74	- 0,26		- 1.752,78
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.099,16	72.564,00	50.183,69	- 22.380,31		25.084,53
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 24.979,40	- 72.444,00	- 49.108,65	23.335,35		- 24.129,25
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 24.979,40	- 72.444,00	- 49.108,65	23.335,35		- 24.129,25

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
552020	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5520	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Koordination der Beförderung des Gemeindewaldes in Kooperation mit SaarForst einschließlich Abrechnung Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen für Oberflächengewässer (Renaturierungsprogramme, Hochwasserschutz), Gewässerschutzbeauftragter		
Auftragsgrundlage		
Saarländisches Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Wasserrahmenrichtlinien, Landeswaldgesetz, Dienstleistungsvertrag über den forstlichen Betriebsdienst mit SaarForst		
Zielgruppe		
Eigentümer von Gewässern/Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Bestandteil des Naturhaushaltes und als Lebensraum für Menschen, Pflanzen und Tiere Sicherung des Waldes als Schutz- und Erholungsraum		

Ergebnisrechnung 552020 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		112.000,00		- 112.000,00		
412100 Bedarfszuweisungen vom Land						
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land		112.000,00		- 112.000,00		
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	268,69	5.000,00	35.957,19	30.957,19		35.688,50
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	268,69	5.000,00	35.957,19	30.957,19		35.688,50
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			13.000,00	13.000,00		13.000,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen			13.000,00	13.000,00		13.000,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	268,69	117.000,00	48.957,19	- 68.042,81		48.688,50
11. Personalaufwendungen	1.632,74	1.550,00	1.712,26	162,26		79,52
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.632,74	1.550,00	1.712,26	162,26		79,52
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.743,55	70.000,00	31.858,86	- 38.141,14		- 17.884,69
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	47.704,85	40.000,00	31.240,06	- 8.759,94		- 16.464,79
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.038,70	30.000,00	618,80	- 29.381,20		- 1.419,90
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	91,33	140.100,00	91,33	- 140.008,67		
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		140.000,00		- 140.000,00		
554100 Versicherungsbeiträge	91,33	100,00	91,33	- 8,67		
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.467,62	211.650,00	33.662,45	- 177.987,55		- 17.805,17
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 51.198,93	- 94.650,00	15.294,74	109.944,74		66.493,67
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 51.198,93	- 94.650,00	15.294,74	109.944,74		66.493,67

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
553030	Friedhofswesen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5530	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung der öffentlichen Friedhofsanlagen inklusive Koordination der Bestattungen		
Auftragsgrundlage		
Friedhofssatzung, Bestattungsgesetze		
Zielgruppe		
Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
bedarfsgerechte Sicherstellung des Bestattungswesen		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 553030		
Grundzahlen:		
01	Friedhofsfläche	2009 - 2017 100.488 m ²
02	Anzahl Bestattungen	2009: 194/ 2010: 212/ 2011:175/ 2012: 200/ 2013: 205/ 2014: 204/ 2015: 221/ 2016:209/2017: 196
03	Anzahl Erdbestattungen	2009: 121/ 2010: 115/ 2011: 90/ 2012: 89/ 2013: 70/ 2014: 64/ 2015: 52/ 2016: 70/2017: 78
04	Anzahl Feuer-/Urnenbestattungen	2009: 73/2010: 97/2011: 85/2012: 111/2013: 135/2014: 140/2015: 169/2016: 139/2017: 118

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2022	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	87.963,85	101.200,00	88.336,26	- 12.863,74		372,41
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	1.800,00	1.700,00	1.550,00	- 150,00		- 250,00
432100 <i>Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen für Bestattungswesen</i>						
432110 <i>Gebühren für Herstellung Reihengrab</i>	2.940,00	4.000,00	2.940,00	- 1.060,00		
432111 <i>Gebühren für Herstellung Familiengrab</i>	1.803,00	2.000,00	5.997,00	3.997,00		4.194,00
432112 <i>Gebühren für Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten</i>	7.266,00	7.500,00	4.301,00	- 3.199,00		- 2.965,00
432113 <i>Gebühr für die Herstellung Rasengrab</i>	16.464,00	17.000,00	11.172,00	- 5.828,00		- 5.292,00
432114 <i>Herstellung Urnen-Rasengrab</i>	7.590,00	8.000,00	7.337,00	- 663,00		- 253,00
432115 <i>Gebühren für Nutzung der Friedhofshalle mit Kühlzelle</i>	14.250,00	13.500,00	12.125,00	- 1.375,00		- 2.125,00
432116 <i>Gebühren für die Nutzung der Friedhofshalle ohne Kühlzelle</i>	13.038,00	21.000,00	16.695,00	- 4.305,00		3.657,00
432117 <i>Herstellung Urnen-Wand/-Erdkammer</i>	14.716,85	18.000,00	15.150,00	- 2.850,00		433,15
432118 <i>Herstellung Urnen-Baumgrab</i>	7.084,00	7.000,00	8.792,26	1.792,26		1.708,26
432119 <i>Herstellung Urnen-Familiengrab</i>	1.012,00	1.500,00	2.277,00	777,00		1.265,00
437000 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge</i>						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.562,24					- 2.562,24

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.562,24					- 2.562,24
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen						
7. sonstige ordentliche Erträge	247.347,18	245.000,00	249.410,40	4.410,40		2.063,22
452700 Schadensfälle						
456120 Erträge aus der Auflösung PRAP Friedhof	247.183,62	245.000,00	249.243,80	4.243,80		2.060,18
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	163,56		166,60	166,60		3,04
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.873,27	346.200,00	337.746,66	- 8.453,34		- 126,61
11. Personalaufwendungen	45.217,85	46.570,00	49.554,66	2.984,66		4.336,81
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige						
502100 Bezüge der Beamten	31.453,22	33.130,00	32.886,00	- 244,00		1.432,78
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	6.916,03	8.430,00	9.372,38	942,38		2.456,35
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	552,27	700,00	758,79	58,79		206,52
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.696,33	1.710,00	3.837,49	2.127,49		141,16
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.600,00	2.600,00	2.700,00	100,00		100,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
12. Versorgungsaufwendungen	8.729,28	8.730,00	8.877,69	147,69		148,41
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	8.729,28	8.730,00	8.877,69	147,69		148,41
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.679,08	744.500,00	460.757,14	- 283.742,86		68.078,06
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	31.353,96	40.000,00	28.502,69	- 11.497,31		- 2.851,27
523110 Herstellung Reihengrab	2.814,39	3.500,00	2.843,05	- 656,95		28,66
523111 Herstellung Familiengrab	1.898,10	3.000,00	5.192,50	2.192,50		3.294,40
523112 Herstellung Kinder-oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	7.836,93	10.500,00	8.987,34	- 1.512,66		1.150,41
523113 Pflege und Unterhaltung Rasengrab	127.803,29	130.000,00	180.559,60	50.559,60		52.756,31
523114 Pflege und Unterhaltung anonymes Sarggrab						
523115 Pflege und Unterhaltung anonymes Urnengrab						
523116 Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Sanierung Dach Leichenhalle Schiffweiler, Umrüstung Kühlung, WC-Anlage Friedhof Heiligenwald	130.295,76	450.000,00	147.628,61	- 302.371,39		17.332,85
523117 Einebnung Reihengrab, Familiengrab, Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	29.806,33	30.000,00	25.257,24	- 4.742,76		- 4.549,09
523118 Herstellung Rasengrab	14.572,42	20.000,00	11.940,77	- 8.059,23		- 2.631,65
523119 Herstellung Urnen-Rasengrab	5.743,19	6.000,00	4.493,67	- 1.506,33		- 1.249,52
523120 Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer	12.988,78	15.000,00	14.590,38	- 409,62		1.601,60
523121 Herstellung Urnen-Baumgrab	7.404,27	7.500,00	8.832,46	1.332,46		1.428,19
523122 Herstellung Urnen-Familiengrab	588,11	2.000,00	2.680,29	680,29		2.092,18
523123 Pflege und Unterhaltung Urnen-Rasengrab	4.049,58	4.000,00	5.131,43	1.131,43		1.081,85
523124 Pflege und Unterhaltung Urnen-Baumgrab						
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00					- 0,00
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	4.614,87	5.000,00	4.233,70	- 766,30		- 381,17
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung			134,57	134,57		134,57
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	669,36	5.000,00	982,45	- 4.017,55		313,09
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände ** EVS Müllentsorgung	2.667,65	5.000,00	2.599,55	- 2.400,45		- 68,10
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.572,09	8.000,00	6.166,84	- 1.833,16		- 1.405,25
14. bilanzielle Abschreibungen	64.500,60	63.267,00	63.133,14	- 133,86		- 1.367,46

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.124,30	59.391,00	61.756,86	2.365,86		- 1.367,44
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.376,30	3.876,00	1.376,28	- 2.499,72		- 0,02
579000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen						
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.103,58	3.500,00	5.133,44	1.633,44		- 2.970,14
554110 Gebäudeversicherungen	3.147,05	3.200,00	3.166,76	- 33,24		19,71
554120 Kfz-Versicherungen						
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	285,60	300,00	285,60	- 14,40		
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	4.670,93		1.681,08	1.681,08		- 2.989,85
558200 Kraftfahrzeugsteuer						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.230,39	866.567,00	587.456,07	- 279.110,93		68.225,68
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 181.357,12	- 520.367,00	- 249.709,41	270.657,59		- 68.352,29
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 181.357,12	- 520.367,00	- 249.709,41	270.657,59		- 68.352,29

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 553030 Friedhofswesen:

55303050 . 523116	Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	in 2021 vorgesehen: Sanierung Dach Leichenhalle Schiffweiler, Umrüstung Kühlung, WC-Anlage Friedhof Heiligenwald
55303050 . 525300	Kostenerstattungen an Zweckverbände	EVS Müllentsorgung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
561010	Umweltschutzmaßnahmen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	56	Umweltschutz
Produktgruppe :	5610	Umweltschutzmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Durchführung von Maßnahmen zur Biotopvernetzung und von Altlastenuntersuchungen Gewährung von Zuschüssen im Sinne der Förderung des Natur- und Umweltschutzes Abwicklung der Mitgliedschaft im Zweckverband "Naherholungsgebiet Itzenplitz" fachtechnische Stellungnahmen bei allen Planungsverfahren und Baumaßnahmen Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft		
Auftragsgrundlage		
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz, Bundesbaugesetz, Landesbauordnung, Baunutzungsverordnung, Bundesartenschutzverordnung, Flächennutzungsplan, Landschaftsplan der Gemeinde, Bundesbodenschutzgesetz, Bundesbodenschutzverordnung, Land		
Zielgruppe		
Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Optimierung des Umweltschutzes Natur- und Artenschutz		

Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184,50	500,00		- 500,00		- 184,50
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	184,50	500,00		- 500,00		- 184,50
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	184,50	500,00		- 500,00		- 184,50
11. Personalaufwendungen	64.130,08	64.990,00	53.811,91	- 11.178,09		- 10.318,17
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	184,50	500,00		- 500,00		- 184,50
502100 Bezüge der Beamten						
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	49.398,47	50.110,00	48.658,26	- 1.451,74		- 740,21
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.991,01	4.080,00	3.387,02	- 692,98		- 603,99
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.556,10	10.300,00	1.766,63	- 8.533,37		- 8.789,47
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.						
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen						
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen						
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.695,13	2.500,00	1.999,73	- 500,27		- 695,40
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	2.695,13	2.500,00	1.999,73	- 500,27		- 695,40
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	512,00	6.520,00	512,00	- 6.008,00		- 6.008,00
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		6.000,00		- 6.000,00		- 6.000,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	512,00	520,00	512,00	- 8,00		- 8,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.337,21	74.010,00	56.323,64	- 17.686,36		- 11.013,57
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 67.152,71	- 73.510,00	- 56.323,64	17.186,36		10.829,07
22. Finanzergebnis						

Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
23. Jahresergebnis	- 67.152,71	- 73.510,00	- 56.323,64	17.186,36		10.829,07

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
571010	kommunale Wirtschaftsförderung	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5710	kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Gewerbeflächenmanagement mit der Erarbeitung, Abstimmung und Umsetzung konzeptioneller Entwicklungskonzepte zur Stärkung und Entwicklung der gewerblichen Infrastruktur Analyse und Verbesserung der Standortfaktoren insbesondere im Hinblick auf die Schaffung neuer Arbeitsplätze Beratung und Betreuung von Betriebsinhabern bezüglich beabsichtigter Betriebsentwicklungen und sonstiger Belange der Betriebe Vermarktung der gemeindeeigenen Gewerbeflächen und der gewerblichen Grundstücke sowie Betreuung bei der jeweiligen Betriebsansiedlung Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises		
Auftragsgrundlage		
Daseinsvorsorge		
Zielgruppe		
Gewerbebetriebe/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Verbesserung der Wirtschaftsstruktur und Stärkung der Finanzkraft der Gemeinde Sicherung und Ausbau der gewerblichen Infrastruktur, Kommunikation zwischen Wirtschaft und Verwaltung zur Optimierung der gemeindlichen Entwicklung und Verbesserung der Rahmenbedingungen für Gewerbetreibende		

Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	22.143,14	21.756,00	25.007,57	3.251,57		2.864,43
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	22.143,14	21.756,00	25.007,57	3.251,57		2.864,43
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.779,86	28.000,00	24.965,62	- 3.034,38		- 3.814,24
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	15.195,96	14.000,00	24.965,62	10.965,62		9.769,66
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	13.583,90	14.000,00		- 14.000,00		- 13.583,90
7. sonstige ordentliche Erträge	33.316,50		4.553,23	4.553,23		- 28.763,27
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	33.316,50		4.553,23	4.553,23		- 28.763,27
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen						
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.239,50	49.756,00	54.526,42	4.770,42		- 29.713,08
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.516,05	50.000,00	48.711,78	- 1.288,22		4.195,73
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	44.516,05	50.000,00	48.711,78	- 1.288,22		4.195,73
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.273,78	7.100,00	8.418,00	1.318,00		3.144,22
531500 Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	5.273,78	7.100,00	8.418,00	1.318,00		3.144,22
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	35.422,18		3.986,07	3.986,07		- 31.436,11
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						

Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	35.422,18		3.986,07	3.986,07		- 31.436,11
556900 Aufwendungen aus überhöhten Erträgen						
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.212,01	57.100,00	61.115,85	4.015,85		- 24.096,16
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 972,51	- 7.344,00	- 6.589,43	754,57		- 5.616,92
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 972,51	- 7.344,00	- 6.589,43	754,57		- 5.616,92

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
572020	Allgemeine Einrichtungen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5720	Allgemeine Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Bereitstellung und Vergabe von Flächen zur Durchführung von Märkten, Kirmessen und ähnlichen Veranstaltungen inklusive finanztechnischer Abwicklung		
Auftragsgrundlage		
Gemeindefassung		
Zielgruppe		
Schausteller/Bevölkerung		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes		

Ergebnisrechnung 572020 Allgemeine Einrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	160,00	500,00	190,00	- 310,00		30,00
432000 <i>Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen</i>	160,00	500,00	190,00	- 310,00		30,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	160,00	500,00	190,00	- 310,00		30,00
11. Personalaufwendungen	28.088,03	28.990,00	28.650,59	- 339,41		562,56
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	21.877,21	22.630,00	22.202,83	- 427,17		325,62
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	1.758,94	1.830,00	1.779,93	- 50,07		20,99
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	4.442,88	4.520,00	4.660,83	140,83		217,95
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	9,00	10,00	7,00	- 3,00		- 2,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544,37	2.500,00	1.506,90	- 993,10		962,53
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser</i>	484,82	1.500,00	1.506,90	6,90		1.022,08
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	59,55	1.000,00		- 1.000,00		- 59,55
14. bilanzielle Abschreibungen	875,68	420,00	420,32	0,32		- 455,36
574000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	420,36	420,00	420,32	0,32		- 0,04
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	455,32					- 455,32
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.508,08	31.910,00	30.577,81	- 1.332,19		1.069,73
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 29.348,08	- 31.410,00	- 30.387,81	1.022,19		- 1.039,73
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 29.348,08	- 31.410,00	- 30.387,81	1.022,19		- 1.039,73

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
573030	Bauhof	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5730	Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Konzeption und Durchführung von Arbeiten zur Unterhaltung und Erweiterung des gemeindlichen Infrastrukturvermögens Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der örtlichen Daseinsvorsorge für die Bevölkerung (Vereine, Ortsfeste usw.)		
Auftragsgrundlage		
organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Bevölkerung/Bedienstete		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Aufrechterhaltung der gemeindlichen Infrastruktur		

Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.846,56	19.085,00	21.513,93	2.428,93		667,37
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	1.761,70		2.429,07	2.429,07		667,37
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.084,86	19.085,00	19.084,86	- 0,14		
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00		- 1.200,00		- 1.200,00
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.200,00	1.200,00		- 1.200,00		- 1.200,00
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge						
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	1.298,04	600,00	1.359,68	759,68		61,64
441200 Mieten und Pachten	1.298,04	600,00	1.359,68	759,68		61,64
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.367,93	20.000,00	23.865,15	3.865,15		8.497,22
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	15.367,93	20.000,00	23.865,15	3.865,15		8.497,22
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen						
7. sonstige ordentliche Erträge	4.404,24	1.300,00	11.829,35	10.529,35		7.425,11
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	2.000,00					- 2.000,00
452700 Schadensfälle			11.088,30	11.088,30		11.088,30
456132 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen aus Altersteilzeit						
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	2.404,24	1.300,00	741,05	- 558,95		- 1.663,19
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.116,77	42.185,00	58.568,11	16.383,11		15.451,34
11. Personalaufwendungen	1.493.325,24	1.592.650,00	1.550.144,67	- 42.505,33		56.819,43
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.143.706,84	1.221.450,00	1.180.132,48	- 41.317,52		36.425,64
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	21.600,00	21.600,00	21.600,00			
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	91.585,18	99.450,00	96.671,48	- 2.778,52		5.086,30

Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	236.370,22	250.140,00	251.691,71	1.551,71		15.321,49
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	63,00	10,00	49,00	39,00		- 14,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.716,02	224.000,00	303.336,41	79.336,41		79.620,39
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren						
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	17.752,21	21.000,00	23.161,36	2.161,36		5.409,15
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen ** in 2021 vorgesehen: Dach, Asphaltarbeiten	98.982,51	92.000,00	152.019,59	60.019,59		53.037,08
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	71.736,51	70.000,00	90.566,20	20.566,20		18.829,69
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	5.618,84	7.000,00	7.031,50	31,50		1.412,66
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.413,80	10.000,00	9.369,61	- 630,39		2.955,81
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 1000 EUR ohne Umsatzsteuer)	17.780,39	20.000,00	17.108,72	- 2.891,28		- 671,67
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände						
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.431,76	4.000,00	4.079,43	79,43		- 1.352,33
14. bilanzielle Abschreibungen	112.184,90	132.236,00	97.749,89	- 34.486,11		- 14.435,01
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.202,04	18.202,00	18.202,02	0,02		- 0,02
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	93.982,86	114.034,00	79.547,87	- 34.486,13		- 14.434,99
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	99.535,39	130.570,00	111.149,50	- 19.420,50		11.614,11
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.334,80	45.000,00	10.047,09	- 34.952,91		7.712,29
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	366,63	400,00		- 400,00		- 366,63
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	21.040,92	20.000,00	24.549,63	4.549,63		3.508,71
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	38.557,22	22.000,00	41.095,89	19.095,89		2.538,67
552200 Leasing		280,00		- 280,00		
552400 Datenverarbeitung	2.191,74	3.000,00	656,88	- 2.343,12		- 1.534,86
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.846,00	4.500,00	1.802,65	- 2.697,35		- 43,35
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	420,00	450,00	420,00	- 30,00		
554110 Gebäudeversicherungen	1.669,57	1.700,00	1.675,24	- 24,76		5,67
554120 Kfz-Versicherungen	26.600,90	28.000,00	26.398,51	- 1.601,49		- 202,39
554150 Rechtsschutzversicherungen	820,00	820,00	820,00			
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
558100 Grundsteuer	412,61	420,00	412,61	- 7,39		
558200 Kraftfahrzeugsteuer	3.275,00	4.000,00	3.271,00	- 729,00		- 4,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.928.761,55	2.079.456,00	2.062.380,47	- 17.075,53		133.618,92
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.885.644,78	- 2.037.271,00	- 2.003.812,36	33.458,64		- 118.167,58
22. Finanzergebnis						
23. Jahresergebnis	- 1.885.644,78	- 2.037.271,00	- 2.003.812,36	33.458,64		- 118.167,58

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 573030 Bauhof:

57303000 . 523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen in 2021 vorgesehen: Dach, Asphaltarbeiten

Teilrechnung 6100

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

61.10.10

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ergebnisrechnung 2021

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr	Gesamt (Sp. 2+3)	Ist- Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem evt. Minderbetrag in Sp. 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	15.337.565,57	13.877.450,00	0,00	13.877.450,00	16.906.729,02	-3.029.279,02		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.356.748,24	7.369.161,00	0,00	7.369.161,00	7.363.768,33	5.392,67		
3.	sonstige Transfererträge			0,00	0,00		0,00		
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	259,14	100,00	0,00	100,00	166,56	-66,56		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0,00		0,00		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	0,00		0,00		
7.	sonstige ordentliche Erträge	57,84		0,00	0,00	1.189,14	-1.189,14		
8.	aktivierte Eigenleistungen			0,00	0,00		0,00		
9.	Bestandsveränderungen			0,00	0,00		0,00		
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.694.630,79	21.246.711,00	0,00	21.246.711,00	24.271.853,05	-3.025.142,05		
11.	Personalaufwendungen			0,00	0,00		0,00		
12.	Versorgungsaufwendungen			0,00	0,00		0,00		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0,00		0,00		
14.	bilanzielle Abschreibungen			0,00	0,00		0,00		
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.092.868,53	8.674.500,00	0,00	8.674.500,00	8.886.254,91	-211.754,91		
16.	Soziale Sicherung			0,00	0,00		0,00		
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	34.239,41	28.000,00	0,00	28.000,00	26.610,09	1.389,91		
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.127.107,94	8.702.500,00	0,00	8.702.500,00	8.912.865,00	-210.365,00		
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.567.522,85	12.544.211,00	0,00	12.544.211,00	15.358.988,05	-2.814.777,05		
20.	Finanzerträge	481.168,90	345.400,00	0,00	345.400,00	458.172,96	-112.772,96		
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.521,48	674.000,00	0,00	674.000,00	708.616,69	-34.616,69		
22.	Finanzergebnis	-211.352,58	-328.600,00	0,00	-328.600,00	-250.443,73	-78.156,27		
23.	Jahresergebnis	14.356.170,27	12.215.611,00	0,00	12.215.611,00	15.108.544,32	-2.892.933,32		

Finanzrechnung 2021 - Teilhaushalt 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Gesamtansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Von einem evt. Mehrbetrag in Sp.6 sind üpl. Od.apl. Bewilligt od. nach § 17 KommHVO gedeckt	Von einem Minderbetrag in Sp.6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen	
		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragen aus Vorjahr					Gesamt (Sp. 2+3)
		EUR	EUR	EUR					EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	15.167.943,32	13.877.450,00	0,00	13.877.450,00	16.676.505,38	-2.799.055,38	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.382.807,00	7.263.100,00	0,00	7.263.100,00	7.236.148,00	26.952,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254,04	100,00	0,00	100,00	171,56	-71,56	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
7.	sonstige Einzahlungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	391.337,90	345.400,00	0,00	345.400,00	450.380,29	-104.980,29	0,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.942.342,26	21.486.050,00	0,00	21.486.050,00	24.363.205,23	-2.877.155,23	0,00	0,00
10.	Personalauszahlungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	692.605,94	674.000,00	0,00	674.000,00	708.701,15	-34.701,15	0,00	0,00
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.130.958,12	8.674.500,00	0,00	8.674.500,00	8.872.606,99	-198.106,99	0,00	0,00
15.	Soziale Sicherung			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16.	sonstige Auszahlungen	24.299,74	28.000,00	0,00	28.000,00	27.867,38	132,62	0,00	0,00
17.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.847.863,80	9.376.500,00	0,00	9.376.500,00	9.609.175,52	-232.675,52	0,00	0,00
18.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.094.478,46	12.109.550,00	0,00	12.109.550,00	14.754.029,71	-2.644.479,71	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	466.894,00	400.100,00	0,00	400.100,00	400.195,00	-95,00		
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
22.	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23.	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	466.894,00	400.100,00	0,00	400.100,00	400.195,00	-95,00	0,00	0,00
25.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			0,00	0,00		0,00		
29.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30.	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	466.894,00	400.100,00	0,00	400.100,00	400.195,00	-95,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	14.561.372,46	12.509.650,00	0,00	12.509.650,00	15.154.224,71	-2.644.574,71	0,00	0,00
34.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.471.900,00	2.450.865,00	0,00	2.450.865,00	726.400,00	1.724.465,00		0,00
34a.	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)								
35.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	1.126.189,00	1.123.000,00		1.123.000,00	1.117.815,47	5.184,53		0,00
36.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	345.711,00	1.327.865,00	0,00	1.327.865,00	-391.415,47	1.719.280,47	0,00	0,00
37.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
38.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	17.700.000,00		0,00	0,00	3.500.000,00	-3.500.000,00		
39.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-17.700.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.500.000,00	3.500.000,00		
40.	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-17.354.289,00	1.327.865,00	0,00	1.327.865,00	-3.891.415,47	5.219.280,47		
41.	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	14.561.372,46	12.509.650,00	0,00	12.509.650,00	15.154.224,71	2.644.574,71		
42.	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-17.354.289,00	2.125.846,00	0,00	2.125.846,00	-2.891.415,47	-5.017.261,47		
42a.	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	17.118.000,00		0,00	0,00		0,00		
42b.	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	14.325.083,46	14.635.496,00	0,00	14.635.496,00	12.262.809,24	-2.372.686,76		
43.	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.746.522,60		0,00	0,00	5.328.895,27	5.328.895,27		
44.	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	17.071.606,06	14.635.496,00	0,00	14.635.496,00	17.591.704,51	2.956.208,51		

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Jahr:
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2021

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Abwicklung der im kommunalen Finanzausgleich der Gemeinde Schiffweiler zustehenden Steueranteile bzw. zu leistenden Finanzausgleichsumlagen sowie der Investitionszuschüsse		
Auftragsgrundlage		
Abgabenordnung, Satzungen, Bundes- und Landesgesetze, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindegeldverordnung		
Zielgruppe		
Bevölkerung/Bedienstete		
Ziel		
Zielbeschreibung		
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes		

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 611010		
Grundzahlen:		
01	gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer B v. H.	2015: 445/2016: 464/2017: 470/2018: 472/2019: 475
02	gewogener Durchschnittshebesatz BRD Gewerbesteuer v. H.	/2015: 399/2016: 400/2017: 402/2018: 402/2019: 403
03	gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer A v. H.	2015: 327/2016: 332/2017: 336/2018: 339/2019: 342

Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
1. Steuern und ähnliche Abgaben	15.337.565,57	13.877.450,00	16.906.729,02	3.029.279,02		1.569.163,45
401100 Grundsteuer A	14.626,51	13.500,00	14.418,18	918,18		- 208,33
401200 Grundsteuer B	1.638.980,91	1.623.000,00	1.601.578,72	- 21.421,28		- 37.402,19
401300 Gewerbesteuer	6.146.912,90	4.500.000,00	7.399.252,01	2.899.252,01		1.252.339,11
** Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer decken Mehrausgaben bei der gesetzlich vorgegebenen Gewerbesteuerumlage						
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.848.391,00	6.087.000,00	6.222.787,12	135.787,12		374.396,12
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	599.665,62	560.000,00	599.664,94	39.664,94		- 0,68
403100 Vergnügungssteuer	82.553,08	90.000,00	70.642,53	- 19.357,47		- 11.910,55
403300 Hundesteuer	117.847,55	124.000,00	118.437,52	- 5.562,48		589,97
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	888.588,00	879.950,00	879.948,00	- 2,00		- 8.640,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.356.748,24	7.369.161,00	7.363.768,33	- 5.392,67		- 992.979,91
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.823.020,00	6.657.400,00	6.657.288,00	- 112,00		- 165.732,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	115.828,24	106.061,00	137.875,33	31.814,33		22.047,09

Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2021	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2022	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2020
418100 Ersatzleistungen für Steuerausfälle bei der Gewerbesteuer	1.096.376,00	302.500,00	171.680,00	- 130.820,00		- 924.696,00
418200 Ersatzleistungen für Steuerausfälle beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	321.524,00	303.200,00	396.925,00	93.725,00		75.401,00
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	259,14	100,00	166,56	66,56		- 92,58
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	259,14	100,00	166,56	66,56		- 92,58
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge						
7. sonstige ordentliche Erträge	57,84		1.189,14	1.189,14		1.131,30
452100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)						
452200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Rückbuchungsgebühren etc						
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	57,84		1.189,14	1.189,14		1.131,30
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.694.630,79	21.246.711,00	24.271.853,05	3.025.142,05		577.222,26
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.092.868,53	8.674.500,00	8.886.254,91	211.754,91		- 206.613,62
533100 Gewerbesteuerumlage ** Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer decken Mehrausgaben bei der gesetzlich vorgegebenen Gewerbesteuerumlage	496.836,53	375.000,00	586.778,91	211.778,91		89.942,38
533200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit						
534200 Allgemeine Umlagen, Kreis-, Regionalverbandsumlage	8.596.032,00	8.299.500,00	8.299.476,00	- 24,00		- 296.556,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	34.239,41	28.000,00	26.610,09	- 1.389,91		- 7.629,32
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	21.993,28	20.000,00	16.415,83	- 3.584,17		- 5.577,45
553700 Bankgebühren	6.391,73	8.000,00	7.508,57	- 491,43		1.116,84
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	5.854,40		2.685,69	2.685,69		- 3.168,71
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.127.107,94	8.702.500,00	8.912.865,00	210.365,00		- 214.242,94
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.567.522,85	12.544.211,00	15.358.988,05	2.814.777,05		791.465,20
20. Finanzerträge	481.168,90	345.400,00	458.172,96	112.772,96		- 22.995,94
471700 Zinserträge von Kreditinstitute	376.744,90	335.400,00	433.749,96	98.349,96		57.005,06
471800 Zinserträge von übrigen Bereichen						
473000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	104.424,00	10.000,00	24.423,00	14.423,00		- 80.001,00
474100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen						
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.521,48	674.000,00	708.616,69	34.616,69		16.095,21
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	387.771,31	375.000,00	348.704,30	- 26.295,70		- 39.067,01
561710 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Kreditinstitute	133.334,17	65.000,00	64.099,31	- 900,69		- 69.234,86
561720 Zinsaufwendungen Derivate			71.444,08	71.444,08		71.444,08
569100 Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.991,00	10.000,00	1.649,00	- 8.351,00		- 2.342,00
569900 Sonstige Finanzaufwendungen z.B. Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	167.425,00	224.000,00	222.720,00	- 1.280,00		55.295,00
22. Finanzergebnis	- 211.352,58	- 328.600,00	- 250.443,73	78.156,27		- 39.091,15
23. Jahresergebnis	14.356.170,27	12.215.611,00	15.108.544,32	2.892.933,32		752.374,05

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Ergebnis- und Finanzrechnung - Erläuterungen - 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

61101010 . 401300	Gewerbesteuer	Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer decken Mehrausgaben bei der gesetzlich vorgegebenen Gewerbesteuerumlage
61101010 . 533100	Gewerbesteuerumlage	Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer decken Mehrausgaben bei der gesetzlich vorgegebenen Gewerbesteuerumlage

Vermögensrechnung
mit Erläuterungen der
wesentlichen Bilanzpositionen

Bilanz in Kontoform 2021

24.11.2022
10:35:12

Zweijahressicht
zum 31.12.2021

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	Passiva	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020
Aktivseite			Passivseite		
1. Anlagevermögen	97.817.983,23	95.494.801,73	1. Eigenkapital	54.490.684,69	51.367.736,18
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.528.225,60	1.524.137,42	1.1 Allgemeine Rücklage	51.367.736,18	48.751.931,62
1.2 Sachanlagen	80.168.372,39	77.725.604,83	1.2 Ausgleichsrücklage		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.977.551,39	6.084.447,09	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.122.948,51	2.615.804,56
1.2.1.1 Grünflächen	2.028.903,18	2.028.903,18	2. Sonderposten	21.867.768,34	17.847.124,12
1.2.1.2 Ackerland	857.250,75	859.230,75	2.1 aus Zuwendungen	15.805.051,11	12.004.747,26
1.2.1.3 Wald, Forsten	863.280,34	866.394,67	2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.965.681,84	5.738.326,09
1.2.1.4 Schutzflächen	943.640,78	943.640,78	2.3 für den Gebührenaussgleich		
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen			2.4 Sonstige Sonderposten	97.035,39	104.050,77
1.2.1.6 Gewässer	113.818,00	113.818,00	3. Rückstellungen	195.050,81	133.107,65
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.170.658,34	1.272.459,71	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.701.595,89	29.512.563,64	3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Deponien		
1.2.2.1 Wohnbauten	256.454,88	260.836,56	3.3 Instandhaltungsrückstellungen		
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	4.788.066,72	4.879.647,85	3.4 Sonstige Rückstellungen	195.050,81	133.107,65
1.2.2.3 Schulen	8.454.306,67	8.705.616,26	4. Verbindlichkeiten	27.707.948,67	30.721.794,19
1.2.2.4 Kulturanlagen	179.860,15	186.515,30	4.1 Anleihen		
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u.ä.	5.337.742,52	5.563.973,00	4.2 Erhalten Anzahlungen		224.472,41
1.2.2.6 Gartenanlagen			4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	14.664.152,16	15.055.567,63
1.2.2.7 Friedhöfe	1.528.369,55	1.562.765,44	4.3.1 von verbundenen Unternehmen		
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	2.065.065,62	2.123.999,24	4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.2.2.9 sonstige Gebäude	6.091.729,78	6.229.209,99	4.3.3 von Sondervermögen		
1.2.3 Infrastrukturvermögen	36.437.078,91	37.945.873,50	4.3.4 von öffentlichen Bereich		
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.453.143,02	1.479.395,43	4.3.5 vom privaten Kreditmarkt	14.664.152,16	15.055.567,63
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstungen und Sicherheitsanlagen	313,50	313,50	4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	12.000.000,00	14.500.000,00
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen			4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		

Bilanz in Kontoform 2021

24.11.2022
10:35:12

Zweijahressicht
zum 31.12.2021

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	Passiva	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen			4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	820.974,57	671.503,85
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen			4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.466,73	6.395,13
1.2.3.6 Abfallversorgungsanlagen	1.477,56	2.216,34	4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	194.355,21	263.855,17
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigung			5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.902.405,78	2.922.057,52
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	34.562.003,09	36.043.731,68			
1.2.3.9 Sonstige Infrastrukturvermögen	420.141,74	420.216,55			
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden					
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40	86.242,40			
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	1.011.408,68	1.148.417,23			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattungen	744.381,16	582.198,04			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.210.113,96	2.365.862,93			
1.3 Finanzanlagen	16.121.385,24	16.245.059,48			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen					
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)					
1.3.3 Sondervermögen	15.375.202,56	15.498.876,80			
1.3.4 Anteile an Zweckverbände u.ä.	744.991,56	744.991,56			
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	1.191,12	1.191,12			
2. Umlaufvermögen	9.201.692,84	7.349.355,47			
2.1 Vorräte	7.235,20	4.350,00			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.235,20	4.350,00			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, undfertige Leistungen					
2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren					
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte					
2.1.5 Baugrundstücke					

Bilanz in Kontoform 2021

24.11.2022
10:35:12

Zweijahressicht
zum 31.12.2021

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	Passiva	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020
2.1.6 Gewerbegrundstücke					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.279.133,08	2.016.110,20			
2.2.1 Öffentliche-rechtliche, sonstige Vermögensgegenstände	1.647.962,86	1.437.743,26			
2.2.1.1 Gebührenforderungen	7.617,86	9.639,17			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	83.477,44	14.123,68			
2.2.1.3 Steuerforderungen	990.892,35	742.245,98			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	13.662,04	27.309,96			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	552.313,17	644.424,47			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	631.170,22	578.366,94			
2.2.2.1 gegen verbundenen Unternehmen					
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	135.406,58	135.260,21			
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	238.970,23	214.728,03			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	255.748,33	227.878,70			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	1.045,08	500,00			
2.2.8 Wertberichtigte Forderungen					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Liquide Mittel	6.915.324,56	5.328.895,27			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	144.182,22	147.662,46			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	107.163.858,29	102.991.819,66	Summe Passiv	107.163.858,29	102.991.819,66

Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen

Aktivseite der Bilanz

Das Vermögen zum 31.12.2021 der Gemeinde Schiffweiler in Höhe von insgesamt 107.281.636,06 € setzt sich folgendermaßen zusammen:

	<u>Wert 31.12.2021</u>	<u>Wert 31.12.2020</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Anlagevermögen	97.817.983,23 €	95.494.801,73 €	2.323.181,50 €
◆ Umlaufvermögen	9.201.692,84 €	7.349.355,47 €	1.852.337,37 €
◆ Aktive RAP	144.182,22 €	147.662,46 €	-3.480,24 €
Vermögen	107.163.858,29 € €	102.991.819,66 €	4.172.038,63 €

Wesentliche Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2021 gegenüber dem Vorjahr der Gemeinde Schiffweiler werden im Folgenden detaillierter beschrieben, weitergehende Erläuterungen zu den einzelnen Vermögensgegenständen wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 vorgenommen. Die folgenden Nummerierungen entsprechen den Vorgaben der Vermögensrechnung (Bilanz) gemäß § 42 KommHVO.

Zur augenscheinlichen Verdeutlichung der Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2021 gegenüber der Vermögensrechnung des Vorjahres zum 31.12.2020 werden unter den einzelnen Überschriften stets beide jeweiligen Werte ausgewiesen.

1. ANLAGEVERMÖGEN**97.817.983,23 €****Wert 31.12.2020: 95.494.801,73 €**

Anlagevermögen sind die Gegenstände, die bestimmt sind dauernd der Tätigkeit der Gemeinde Schiffweiler zu dienen. (§ 31 Abs. 2 KommHVO)

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**1.528.225,60 €****Wert 31.12.2020: 1.524.137,42 €****- Konzessionen****803.671,40 €****Wert 31.12.2020: 820.770,80 €**

Veränderungen ergaben sich aus den Abschreibungen der vorhandenen Vermögensgegenstände.

- Datenverarbeitungssoftware und Lizenzen**29.333,61 €****Wert 31.12.2020: 32.666,31 €**

Hier wurden die Kosten für diverse erworbene Lizenzen (u. a. für Softwarelizenzen Datenschutzverwaltung) verbucht. Bestehende Lizenzen wurden planmäßig abgeschrieben.

- Immaterielle Vermögensgegenstände**451.125,41 €****Wert 31.12.2020: 396.026,53 €**

Es wurden die investiven Mittel der Verbandsumlage an den LIK.Nord (35.374,36 €), sowie ein Zuschuss an den kath. Kindergarten Heiligenwald i. H. v. 50.000,00 € verbucht. Die bestehenden Vermögensgegenstände wurden planmäßig abgeschrieben.

- Gezahlte Investitionszuschüsse

244.095,18 €

Wert 31.12.2020: 274.673,78 €

Die bestehenden Investitionszuschüsse wurden um die planmäßigen Abschreibungen gemindert.

1.2 Sachanlagevermögen

80.168.372,39 €

Wert 31.12.2020: 77.725.604,83 €

Im Einzelnen handelt es sich dabei um die folgenden Positionen:

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

5.977.551,39 €

Wert 31.12.2020: 6.084.447,09 €

Bedeutendste Änderung war die Veräußerung von einem kleineren Grundstück, sowie eines Gewerbegrundstückes inkl. Grünflächenanteil.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

28.701.595,89 €

Wert 31.12.2020: 29.512.563,64 €

Größte Änderungen waren die Aktivierungen der Spielplätze Mühlbach (208 TEUR) und In der Seiters (27 TEUR) sowie Teilflächenabgänge im Rahmen Veräußerung Jahnturnplatz. Die bestehenden Anlagegüter wurden planmäßig abgeschrieben.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

36.437.078,91 €

Wert 31.12.2020: 37.945.873,50 €

Die Änderungen ergeben sich durch den Ankauf mehrerer Straßenparzellen in der Klosterstraße.

Alle bestehenden Wirtschaftsgüter wurden planmäßig abgeschrieben.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Keine Änderung.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40 €
	Wert 31.12.2020: 86.242,40 €

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler werden nicht abgeschrieben (§ 8 Abs. 2 Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz).

1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	1.011.408,68 €
	Wert 31.12.2020: 1.148.417,23 €

Aktiviert wurden Anbauteile für das Boki (insgesamt 29 TEUR) sowie ein Hausmeisterfahrzeug (14,8 TEUR).

Der hohe Abschreibungsbetrag resultiert aus den relativ kurzen Abschreibungszeiträumen der erfassten Anlagegüter.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	744.381,16 €
	Wert 31.12.2020: 582.198,04 €

Die bedeutendsten Neuanschaffungen und Ergänzungen im Berichtsjahr ergaben sich bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Feuerwehren (rd. 46 T€), beim Bauhof (14 TEUR) sowie der Verwaltung (rd. 8 T €).

Insbesondere durch die Anschaffungen der UV-C Luftreiniger ergaben sich hohe Aktivierungsbeträge bei den Grundschulen (210 TEUR) und den Kindergärten (77 TEUR).

Bestehende Anlagegüter wurden fristgerecht abgeschrieben.

Vermögensgegenstände mit einem Wert von 150,-- bis 1.000,-- EUR (netto) werden in einen Sammelposten eingestellt. Einer körperlichen Bestandsaufnahme bedarf es nicht. Durch die Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15.10.2018 werden ab dem Haushaltsjahr 2020 Betriebs- und Geschäftsausstattungsgegenstände bis 1.000,-- € (netto) als direkter Aufwand gebucht.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.210.113,96 €
	Wert 31.12.2020: 2.365.862,93 €

Folgende aktuelle Anzahlungen/Anlagen im Bau sind nachzuweisen:

Neubau Kindergarten Stennweiler	6.932.336,06 €
Ausbau Jakobstraße	182.168,75 €
Neubau Löschbezirk Nord	48.479,37 €
Erneuerung Straßenbeleuchtung / Einsatz LED-Leuchten	37.847,59 €
Erweiterung Grundschule Schiffweiler-Stennweiler	9.200,99 €
Fahrzeug Bauhof	81,20 €
Summe:	7.210.113,96 €

1.3 Finanzanlagen	16.121.385,24 €
	Wert 31.12.2020: 16.245.059,48 €

Die Bewertung erfolgt ausnahmslos nach der Eigenkapitalspiegelmethode.

1.3.1 Verbundene Unternehmen (Beteiligung > 50%)	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.2 Privatrechtliche Beteiligungen (Beteiligung > 20 % bis 50 %)	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.3 Sondervermögen	15.375.202,56 €
	Wert 31.12.2020: 15.498.876,80 €

Es handelt sich um das Eigenkapital des Abwasserwerkes und des Regiebetriebes Freibad. Der eröffnungsbilanzielle Wert wurde nach der Eigenkapitalspiegelmethode ermittelt und ist nach dem strengen Niederstwertprinzip nur bei einer dauernden Wertminderung anzupassen. Dementsprechend war hier im Berichtsjahr für das Freibad außerplanmäßige Afa von 123.674,24 € vorzunehmen, da der Wert zum 31.12.2021 unter den Eröffnungsbilanzwert gefallen ist.

1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	744.991,56 €
	Wert 31.12.2020: 744.991,56 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

EVS 1,-- €, eGo-Saar 1,-- €, Zweckverband Itzenplitz 1,-- €, Zweckverband LIK Nord 2.200,-- € sowie Zweckverband Wasserversorgung 742.788,56 €.

1.3.5 Ausleihungen	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens (Beteiligung < 20%)	1.191,12 €
	Wert 31.12.2020: 1.191,12 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen: Geschäftsanteil WFG 1.000,-- €, Geschäftsanteil Bank 1 Saar 191,12 €.

2. UMLAUFVERMÖGEN	9.201.692,84 €
	Wert 31.12.2020: 7.349.355,47 €

Zum Umlaufvermögen der Gemeinde Schiffweiler zählen alle Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde Schiffweiler nicht dauerhaft dienen. Dies sind insbesondere die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel.

2.1 Vorräte	7.235,50 €
	Wert 31.12.2020: 4.350,00 €

Hier wurde der Wert des aktuellen Streusalzbestandes zum 31.12.2021 verbucht.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.279.133,08 €
	Wert 31.12.2020: 2.016.110,20 €

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.21</u>	<u>Veränderung</u>
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.437.743,26 €	1.647.962,86 €	210.219,60 €
Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	578.366,94 €	631.170,22 €	52.803,28 €
Summe:	2.016.110,20 €	2.279.133,08 €	263.022,88 €

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen ergab sich eine Erhöhung von insgesamt 210.219,60 €. Hier sanken die Gebührenforderungen um 2.021,31 €, die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen um 92.111,30 € und die Forderungen aus Transferleistungen um 13.647,92 €, während die Beitragsforderungen um 69.353,76 €, die Steuerforderungen um 248.646,37 € gestiegen sind.

Die privatrechtlichen Forderungen stiegen im Jahresvergleich insgesamt um 52.803,28 €. Die privatrechtlichen Forderungen gegen Sondervermögen stiegen um 146,37 €, die privatrechtlichen Forderungen gegen den öffentlichen Bereich um 24.242,20 €, die privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich um 27.869,63 €, sowie Forderungen gegen sonstige Vermögensgegenstände um 545,08 €.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**0,00 €****Wert 31.12.2020: 0,00 €**

Keine Änderungen.

2.4 Liquide Mittel**6.915.324,56 €****Wert 31.12.2020: 5.328.895,27 €**

In den liquiden Mitteln sind die Bankbestände bei Kreditinstituten der Gemeinde Schiffweiler enthalten.

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>Veränderung</u>
Sparkasse Neunkirchen	5.160.861,87 €	6.898.548,08 €	1.737.686,21 €
Bank 1 Saar eG	167.749,02 €	16.008,80 €	-151.740,22 €
Barzahlungszahlweg	284,38 €	767,68 €	483,30 €
Summe:	5.328.895,27 €	6.915.324,56 €	1.586.429,29 €

3. Aktive Rechnungsabgrenzung**144.182,22 €****Wert 31.12.2020: 147.662,46 €**

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die erste vierteljährliche Rate der Ruhegehaltsumlage für 2022 (112.475,00 €), sowie die im Dezember 2021 ausgezahlte Januarbesoldung Beamte 2022 (29.826,57 €) und die Aufwandsentschädigung der OV Januar 2022 (1.880,65 €). Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2020 wurden aufgelöst.

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**0,00 €****Wert 31.12.2020: 0,00 €**

Keine Änderung.

Passivseite der Bilanz

Die Passivseite der Schlussbilanz der Gemeinde Schiffweiler weist einen Gesamtbetrag in Höhe von 107.281.636,06 € aus, der sich folgendermaßen zusammensetzt:

	<u>Wert 31.12.2021</u>	<u>Wert 31.12.2020</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Eigenkapital	54.490.684,69 €	51.367.736,18 €	3.122.948,51 €
◆ Sonderposten	21.867.768,34 €	17.847.124,12 €	4.020.644,22 €
◆ Rückstellungen	195.050,81 €	133.107,65 €	61.943,16 €
◆ Verbindlichkeiten	27.707.948,67 €	30.721.794,19 €	-3.013.845,52 €
◆ Passive Rechnungsabgrenzung	2.902.405,78 €	2.922.057,52 €	-19.651,74 €
Summe	107.163.858,29 €	102.991.819,66 €	4.172.038,63 €

1. EIGENKAPITAL

54.490.684,69 €

Wert 31.12.2020: 51.367.736,18 €

Das Eigenkapital im Kommunalbereich stellt etwas vereinfachend dargestellt den Betrag dar, der den Eigentümern (hier den Bürgern der Gemeinde) verbliebe, wenn das gesamte Vermögen zu Buchwerten verkauft würde und davon sämtliche Schulden zu Buchwerten beglichen und sämtliche (in Sonderposten stehende) Zuwendungen zu Buchwerten zurückgezahlt würden.

1.1 ALLGEMEINE RÜCKLAGE

51.367.736,18 €

Wert 31.12.2020: 48.751.931,62 €

Durch die Teilnahme am Saarlandpakt erfolgt eine Teilentschuldung der saarl. Kommunen durch das Land im Bereich der Überziehungskredite (Liquiditätskredite). Diese Teilentschuldung wurde in der Gemeinde Schiffweiler bereits im Berichtsjahr 2020 (= Startjahr Saarlandpakt) vollumfänglich mit insgesamt 17,118 Mio. € abgewickelt. Durch diese atypische Schuldenübernahme durch das Land erhöhte sich 2020 die Rücklage um diesen Betrag. Zusätzlich führte auch der in 2020 erzielte Jahresüberschuss von 2.615.804,56 € zu einer weiteren Erhöhung der Rücklage.

1.2 Ausgleichsrücklage**0,00 €****Wert 31.12.2020: 0,00 €**

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz war eine Ausgleichsrücklage zu bilden in die maximal ein Drittel des eröffnungsbilanziellen Eigenkapitals, höchstens aber ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen zzgl. allgemeiner Zuweisungen im Durchschnitt der letzten fünf Jahre eingestellt wurde. In 2009 galt der Haushalt als ausgeglichen, da der Jahresfehlbetrag durch die Ausgleichsrücklage kompensiert werden konnte. Durch den Jahresfehlbetrag 2010 wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt.

1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**3.122.948,51 €****Wert 31.12.2020: 2.615.804,56 €**

Hier wird das Jahresergebnis ausgewiesen. Der diesjährige Jahresüberschuss führt im Folgejahr zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage.

2.SONDERPOSTEN**21.867.768,34 €****Wert 31.12.2020: 17.847.124,12 €**

Gemäß § 33 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung sind Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung von Vermögensgegenständen auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Die Sonderposten sind ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufzulösen.

2.1 Sonderposten aus Zuwendungen**15.805.051,11 €****Wert 31.12.2020: 12.004.747,26 €**

Hier ergaben sich im Jahresverlauf durch diverse Zuweisungen des Landes zu Maßnahmen der Gemeinde Schiffweiler unter anderem folgende Änderungen:

Zuschuss KiTa Stennweiler	3.164.834,10 €
Allgemeine Investitionszuweisung	250.122,00 €
Zuweisung KELF 2021	150.073,00 €
Zuschuss Spielplatz Mühlbach	114.633,33 €
Zuweisung mobile Luftreinigungsgeräte GS Swl.	49.941,13 €
Zuweisung mobile Luftreinigungsgeräte KiTa Ldw.	40.483,80 €
Zuweisung mobile Luftreinigungsgeräte GS Hlw.	39.882,26 €
Zuweisung mobile Luftreinigungsgeräte GS Ldw.	39.882,26 €
Zuweisung mobile Luftreinigungsgeräte KiTa Stw.	22.491,00 €
Zuweisung Fußgängerbrücke Buchenkopf	102.732,00 €
Zuweisung energetische Sanierung Rathaus	152.182,00 €
Zuweisung Ersatzbeschaffung TLF	197.550,00 €
Summe:	4.324.806,88 €

Bereits bestehende Sonderposten aus Zuwendungen wurden vorschriftsgemäß ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.965.681,84 €
	Wert 31.12.2020: 5.738.326,09 €

Hier wurden die Endregulierung RAG für die Straßen und Gehwege (162.296,31 €), Erschließungskosten für Gewerbegrundstücke Am Nusskopf (129.429,90€) sowie Erschließungsbeiträge für Grundstücke In den Heiligen Gärten (101.467,67 €) verbucht.

Die bereits in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Beträge wurden einheitlich mit zwei Prozent aufgelöst.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Keine Änderung.

2.4 sonstige Sonderposten	97.035,39 €
	Wert 31.12.2020: 104.050,77 €

Es ergaben sich keine Änderungen in 2021.

Die bestehenden Sonderposten wurden planmäßig aufgelöst.

3. RÜCKSTELLUNGEN	195.050,81 €
	Wert 31.12.2020: 133.107,65 €

Gemäß § 32 Abs. 1 KommHVO müssen Rückstellungen für Verpflichtungen gebildet werden, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden und die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind.

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Die hier bisher auszuweisenden Pensionsrückstellungen wurden gemäß der Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15.10.2018 letztmalig mit dem Jahresabschluss 2018 gebildet. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurden diese Rückstellungen erfolgsneutral aufgelöst und durch Passivtausch dem Eigenkapital der Gemeinde zugeführt.

3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Keine Änderung.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Keine Änderung.

3.4 Sonstige Rückstellungen**195.050,81 €****Wert 31.12.2020: 133.107,65 €**

In diesem Posten werden die Rückstellungen für die Schulbuchausleihe der Grundschulen Schiffweiler (58.864,27 €), Heiligenwald (39.239,86 €) und Landsweiler-Reden (44.176,68 €) und die Rückstellung der Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2021 (3.570,00 €) ausgewiesen.

Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2020 wurden aufgelöst.

Desweiteren beinhaltet diese Position die Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit von Susanne Dour in Höhe von 49.200,00 €.

4. VERBINDLICHKEITEN**27.707.948,67 €****Wert 31.12.2020: 30.721.794,19 €**

Die Verbindlichkeiten werden stets mit ihrem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Der Bilanzausweis hängt von der Art der Verbindlichkeit ab, wobei innerhalb der Investitionskredite wegen deren erheblicher Bedeutung für die Finanzierung der Gemeinde eine weitere Unterteilung nach Gläubigern erfolgt.

4.1 Anleihen**0,00 €****Wert 31.12.2020: 0,00 €**

Keine Änderung.

4.2 Erhaltene Anzahlungen**0,00 €****Wert 31.12.2019: 224.472,00 €**

Die erhaltene Anzahlung im Rahmen Veräußerung Jahnturnplatz wurde entsprechend verbucht und die Teilflächen bei den jeweiligen Sachkonten in Abgang gebracht.

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	14.664.152,16 €
	Wert 31.12.2020: 15.055.567,63 €

Hier ergibt sich aus der Differenz zwischen Neuaufnahme (726.400 €) und Tilgung (1.117.815,47 €) die ausgewiesene Minderung bei den Investitionskrediten.

4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	12.000.000,00 €
	Wert 31.12.2020: 14.500.000,00 €

2020 konnten die Liquiditätskredite um 17,7 Mio. € zurückgeführt werden. Diese Rückführung war nur durch die im Rahmen des Saarlandpakt durchgeführte Teilentschuldung von 17,118 Mio. € möglich. Der Restbetrag konnte aus eigenen vorhandenen liquiden Mitteln getilgt werden. Mit dieser Teilentschuldung wurde auch die Verpflichtung eingegangen, die verbliebenen Überziehungskredite bis zum Jahr 2064 eigenständig zurückzuführen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €
	Wert 31.12.2020: 0,00 €

Keine Änderung.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	820.974,57 €
	Wert 31.12.2020: 671.503,85 €

Größter Einzelposten sind die erst in den kommenden Jahren zur Auszahlung fälligen Restbeträge im Rahmen Kommunalpaket Schiffweiler.

4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.466,73 €
	Wert 31.12.2020: 6.395,13 €

Hier wurden u. a. die noch nicht in 2021 ausgezahlte Vereinszuschüsse sowie Zuschüsse aus dem Kinder-Sozial-Fonds ausgewiesen.

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	194.355,21 €
	Wert 31.12.2020: 263.855,17 €

Hier werden u. a. die Beträge aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung (Aufwand in 2021/Auszahlung in 2022), sowie die treuhänderischen und Verwahr gelder ausgewiesen.

5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	2.902.405,78 €
	Wert 31.12.2020: 2.922.057,52 €

Im Rahmen der periodengerechten Abgrenzung (§ 34 Nr. 4 KommHVO) müssen bei den Grabnutzungsentgelten die Zahlungen als Ertrag den Haushaltsjahren zugerechnet werden, in denen die Leistung erbracht wird. Dies geschieht über die Bildung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die über die Jahre der erbrachten Gegenleistung zeitanteilig aufgelöst werden (§ 38 Abs. 2 KommHVO).

Daneben enthält die passive Rechnungsabgrenzung einen weiteren Posten in Höhe von 9.666,67 € für eine Zahlung der RAG (Überlassung Ampelanlage Altmühler Straße in die Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde Schiffweiler), der ebenfalls zeitanteilig aufgelöst wird.

Anhang

zum

Jahresabschluss 2021

gemäß § 43 KommHVO

§ 43 KommHVO legt im Einzelnen fest, welche Inhalte der Anhang haben muss. Dementsprechend wird zu allen geforderten Angaben Stellungnahme in der gesetzlich vorgegebenen Reihenfolge abgegeben:

Im Einzelnen sind dies Angaben über:

1. die auf die Posten der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden:

Die Gemeinde Schiffweiler hat die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 unter Anwendung der Bestimmungen des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland (NKREinfG), des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes (KSVG), der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO), den Verwaltungsvorschriften zu haushaltsrechtlichen Bestimmungen des KSVG und der KommHVO (VV Kommunalhaushaltsrecht und den Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz aufgestellt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 erfolgt auf Grund von § 99 KSVG in Verbindung mit den §§ 37-45 KommHVO und den hierzu erlassenen Verwaltungsvorschriften.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Vermögensrechnung
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen

1. der Rechenschaftsbericht
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht

Die Schlussbilanz bildet einen wesentlichen Bestandteil der kommunalen Doppik und enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten der Gemeinde zum 31.12.2021. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Hierbei wurden die kaufmännischen Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung zugrunde gelegt, soweit nicht die Besonderheiten des kommunalen Haushaltswesens Abweichungen davon erforderlich machten.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und Teilrechnungen sind entsprechend den Vorschriften der KommHVO gegliedert.

Erläuterungen zu den Posten der Vermögens,- Ergebnis – und Finanzrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen wurden grundsätzlich mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der linearen Methode berechnet. Es wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen getätigt. Die Abschreibungen wurden entsprechend den Abschreibungstabellen des § 36 Abs. 2 KommHVO vorgenommen. Zum Bilanzstichtag erfolgte keine körperliche Inventur des Anlagevermögens, da nach § 30 Abs. 2 KommHVO eine körperliche Inventur nicht erforderlich ist, wenn durch andere Maßnahmen, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, der Bestand der Vermögensgegenstände nach Art, Menge und Wert festgestellt werden kann. Im Berichtsjahr erfolgte erneut die Anpassung der Flurstücke an die ALKIS-Daten.

Da die Kommunen für das Anlagevermögen eine Anlagekartei führen, ist gesichert, dass der Bestand der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens nach Art, Menge und Wert auch ohne körperliche Bestandsaufnahme beim Jahresabschluss festgestellt werden kann. Dennoch bedarf es in gewissen zeitlichen Abständen einer Überprüfung der Anlagekartei im Wege einer körperlichen Bestandsaufnahme. Eine solche körperliche Bestandsaufnahme erscheint im Abstand von spätestens 5 Jahren erforderlich.

Die Ausweisstetigkeit wurde ansonsten gewahrt; ein grundlegender Bewertungswechsel gegenüber der Eröffnungsbilanz fand nicht statt. Die Vorräte wurden mit ihren Anschaffungskosten bewertet.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nennwert.

Zweifelhafte Forderungen werden angemessen einzelwertberichtigt.

Die Zusammenstellung der Forderungen sowie deren Restlaufzeiten sind aus der Forderungsübersicht ersichtlich.

Das Eigenkapital ist mit dem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen wurden gemäß § 32 KommHVO gebildet. Durch die Änderung der KommHVO wurde die verpflichtende Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen aufgehoben. Zur Begründung wurde aufgeführt, dass durch die Mitgliedschaft in der RZVK eine Inanspruchnahme einer Kommune in Bezug auf diese Rückstellungen unwahrscheinlich - wenn nicht sogar ausgeschlossen - ist. Die bisher gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen wurden mit dem Jahresabschluss 2019 erfolgsneutral in die allgemeine Rücklage umgebucht. Die verbliebenen Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme angesetzt.

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Erhaltene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen wurden als Passivposten ausgewiesen. Sie wurden ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

2. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit einer Begründung; die sich daraus ergebenden Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind gesondert darzustellen;

Fehlanzeige.

3. Trägerschaften bei Sparkassen;

Fehlanzeige.

4. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages.

Fehlanzeige.

5. Folgende Buchgewinne bzw. -verluste ergaben sich aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens:

Bezeichnung	RBW bei Abgang	Verkaufserlös	Gewinn/Verlust
Flurstück 401-6-15/79 Jahnturnplatz	3.114,33	80.271,94	77.157,61
Flurstück 401-6-15/75 Jahnturnplatz	43.536,07	17.723,14	-25.812,93
Flurstück 401-6-8/11 Jahnturnplatz	18.984,00	15.378,29	-3.605,71
Flurstück 401-6-9/5 Jahnturnplatz	14.424,00	11.743,78	-2.680,22
Flurstück 401-6-8/10 Jahnturnplatz	9.525,12	7.835,70	-1.689,42
Flurstück 401-6-9/4 Jahnturnplatz	13.249,09	8.929,96	-4.319,13
Flurstück 401-6-13/16 Jahnturnplatz	163.873,03	102.079,02	-61.794,01
Flurstück 401-6-8/7 Jahnturnplatz	1.384,00	3.380,49	1.996,49
LF 16 IVECO 120-19 AW NK-294	1,00	8.900,00	8.899,00
Flurstück 402-6-30/8 Gewgeb. Sbr-Str. Gewerbefläche Am Nußkopf	43.651,50	44.134,13	482,63
Flurstück 402-7-5/28 Gewgeb. Sbr-Str. Gewerbefläche Am Nußkopf	14.934,75	18.000,00	3.065,25
427-4-385/231 Flurstücksteil BEIM AUGSTBIRNBAUM 2. GEWANN	1.319,00	1.657,50	338,50
426-22-44/5 Flurstücksteil AM KOHLGRUBSGRABEN	47,00	470,00	423,00
426-22-44/6 Flurstücksteil AM KOHLGRUBSGRABEN	194,00	2.910,00	2.716,00
426-22-44/7 Flurstücksteil AM KOHLGRUBSGRABEN	420,00	6.300,00	5.880,00
Flurstück 402-7-5/32 Gewgeb. Sbr-Str. Gewerbefläche Am Nußkopf	4.724,32	4.913,90	189,58
Flurstück 402-7-5/33 Gewgeb. Sbr-Str. Gewerbefläche Am Nußkopf	32.785,73	33.601,50	815,77
426-2-20/101 Flurstücksteil NELKENSTRASSE	3.984,00	830,00	- 3.154,00
Flurstück 402-7-5/28 Gewgeb. Sbr-Str. Grünfläche Am Nußkopf	5.705,07	1.719,00	- 3.986,07
Summe	375.856,01	370.778,35	-5.077,66

6. drohende finanzielle Belastungen (zum Beispiel für Großreparaturen, Rekultivierungs- und Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände möglich ist);

Fehlanzeige.

7. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit nicht von der Genehmigungspflicht befreit;

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Leasingsgeschäfte, atypische langfristige Mietverträge, Übernahme Schuldendienst Dritter, Leibrentenverträge, Ratenkaufmodelle, ÖPP-Projekte) bedürfen nach § 92 Abs. 5 KSVG der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde.

Von der Genehmigungspflicht ausgenommen sind Geschäfte der laufenden Verwaltung nach § 59 Abs. 3 KSVG. Außerdem freigestellt sind kreditähnliche Rechtsgeschäfte unterhalb der in § 2 der VO über die Genehmigungsfreiheit der Rechtsgeschäfte vom 28.09.2001 geregelten Wertgrenzen (Gemeinde Schiffweiler in der Größenklasse 10.000 – 20.000 Einwohner: bis 40.000,00 €).

Die bestehenden Leasingverträge zum 31.12.2021 (Telefonanlage, Kopierer, Fahrzeug IKZ Verkehrsüberwachung) sind von der Genehmigungspflicht befreit. (Aufwendungen siehe Kontengruppe 552200)

8. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angaben des jeweiligen Gesamtbetrages;

Verein	Höhe der Bürgschaft	Restschuld zum 31.12.2020	Restschuld zum 31.12.2021
SC 07 Heiligenwald	90.000,00 EUR	58.302,64 EUR	52.465,36 EUR
Summe	192.129,19 EUR	58.302,64 EUR	52.465,36 EUR

9. sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind;

Verpflichtungen gegenüber Tochterorganisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sind gesondert anzugeben;

Fehlanzeige

10. sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können;

Verpflichtungen gegenüber Organisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sind gesondert anzugeben;

Fehlanzeige.

11. Ermächtigungen, die gemäß § 19 übertragen werden, sowie für diese Ermächtigungen zweckgebundene Erträge oder Einzahlungen, die im Haushaltsplan veranschlagt waren und mit deren Eingang zu rechnen ist; hierbei ist eine Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beizufügen;

Einzahlungen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertragung
11.01.01.60	231000	<i>Sonderposten aus der Bedarfszuweisung Rechenzentrum</i>	41.625,00 EUR
12.20.20.50	231000	<i>Sonderposten aus der Bedarfszuweisung Neubau Feuerwehrgerätehaus LBZ Nord</i>	600.000,00 EUR
21.01.01.10	231000	<i>Sonderposten aus dem Kommunalinvestitions- förderungsgesetz II</i>	662.600,00 EUR
21.01.01.10	231000	<i>Sonderposten aus der Zuwendung „DigitalPakt Schule Saarland“ Grundschule Schiffweiler- Stennweiler</i>	105.484,88 EUR
21.01.01.20	231000	<i>Sonderposten aus der Zuwendung „DigitalPakt Schule Saarland“ Grundschule Landsweiler-Reden</i>	89.014,88 EUR
21.01.01.30	231000	<i>Sonderposten aus der Zuwendung „DigitalPakt Schule Saarland“ Grundschule Heiligenwald</i>	59.222,44 EUR
54.70.70.20	231000	<i>Sonderposten aus der Zuwendung Bike&Ride-Offensive</i>	16.000,00 EUR
55.11.11.00	231000	<i>Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für Kinderspielplätze</i>	85.366,67 EUR
Zwischensum me		<i>Investitionszuschüsse</i>	1.659.313,87 EUR
61.10.10.10	326000	<i>Einzahlungen aus Investitionskrediten</i>	1.674.465,00 EUR
Summe			3.333.778,87 EUR

Auszahlungen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertragung
11.06.06.10	011000	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	80.000,00 EUR
11.13.13.00	029000	Grunderwerb	31.247,50 EUR
12.20.20.50	011200	Datenverarbeitungssoftware	1.767,34 EUR
21.01.01.10	096000	Bauliche Maßnahmen an Grundschulen KommInvest Paket II	959.893,54 EUR
21.01.01.10	096000	Digital-Pakt Grundschule Schiffweiler-Stennweiler	117.544,08 EUR
21.01.01.20	096000	Digital-Pakt Grundschule Landsweiler-Reden	99.244,08 EUR
21.01.01.30	073000	Photovoltaikanlage Grundschule Heiligenwald	50.000,00 EUR
21.01.01.30	096000	Digital-Pakt Grundschule Heiligenwald	65.972,04 EUR
36.50.10.40	096000	Nachrüstung Kältereister KITA Landsweiler-Reden	40.000,00 EUR
42.40.40.00	012000	Sportstättenentwicklung Mühlbachstadion	100.000,00 EUR
54.10.10.10	096000	Ausbau der Leopoldstraße	5.000,00 EUR
54.10.10.30	096000	Ausbau der Jakobstraße	634.405,39 EUR
54.60.60.00	096000	Neugestaltung Petinger Platz	200.000,00 EUR
54.70.70.20	096000	Bau von Sammelschließanlagen	20.000,00 EUR
55.11.11.00	096000	Spiel-und Bolzplätze	207.781,24 EUR
55.30.30.50	096000	Neubau von Urnenwänden	67.047,76 EUR
57.30.30.00	071000	Erwerb von Fahrzeugen / Bauhof	316.322,41 EUR
Summe			2.996.225,38 EUR

Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 01.01.	+	48.214 €
(+) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z 32 der Finanzrechnung)	-	1.112.167 €
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (Z 34 der Finanzrechnung ohne Umschuldung)		726.400 €
(+) Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit nach Abbau der Liquiditätskredite gem. § 16 Abs. 2 KommHVO		0 €
(=) Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 31.12.	-	337.554 €
(+) noch verfügbare Ermächtigungen für Kredite für Investitionen		1.674.465 €
(+) noch zu erwartende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.659.314 €
(=) mögliche Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.996.225 €
übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.996.225 €

12. Rückstellungen, die in der Vermögensrechnung unter dem Posten „Sonstige Rückstellungen“ nicht gesondert ausgewiesen werden, wenn sie einen nicht unerheblichen Umfang haben;

Rückstellung Schulbuchausleihe GS Schiffweiler	58.864,27 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Heiligenwald	39.239,86 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Landsweiler-Reden	44.176,68 €
Rückstellung Prüfung Jahresabschluss 2021	3.570,00 €
Summe:	145.850,81 €

13. für jede Art derivativer Finanzinstrumente:

a) Art und Umfang der Finanzinstrumente,

b) der beizulegende Wert der betreffenden Finanzinstrumente, soweit sich dieser verlässlich ermitteln lässt, unter Angabe der angewandten Bewertungsmethode, sowie eines gegebenenfalls vorhandenen Buchwerts und des Bilanzpostens, in welchem der Buchwert erfasst ist;

Es wurden (dem „Derivateerlass“ vom 12. November 1998 des Saarlandes entsprechend) Zinssicherungsinstrumente abgeschlossen, die der Sicherung der Darlehensbedingungen bestehender Kredite dienen. Es handelt sich dabei um Zinsswaps, bei denen feste gegen variable Zinsen getauscht werden (Festzinsempfänger- / Receiverswap), die Wertänderungsrisiken der bestehenden Darlehen absichern (Absicherung gegen fallende Zinsen). Zudem bestehen Zinsswaps, bei denen variable gegen feste Zinsen getauscht werden (Festzinsszahler-/Payerswap), die der Absicherung gegen steigende Zinsen von variabel verzinslichen Krediten bzw. aus der Zinsbindung laufenden Darlehen dienen. Bei der Absicherung von Zinsänderungsrisiken wird das kommunalrechtliche Grundgeschäfts-/Konnexitätsprinzip eingehalten. Der Bestand an Darlehens- und Zinssicherungsgeschäften ist als Bewertungseinheit darstellbar. Grund- und Sicherungsgeschäfte stehen in einem einheitlichen Sicherungszusammenhang. Die aus dem Grundgeschäft resultierenden Risiken werden durch den Einsatz des Sicherungsinstruments bei

wirtschaftlicher Betrachtung neutralisiert und führen damit zu einer vollständigen Risikokompensation. Die sich ausgleichenden Wertänderungen aus Grundgeschäften und Sicherungsinstrumenten werden bilanziell nicht erfasst (Einfrierungsmethode).

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 30. November 2011 hat die Gemeinde Schiffweiler einen Beratervertrag mit der MAGRAL AG – München - zum aktiven Schuldenmanagement abgeschlossen. Die Gemeinde wird hierdurch bei der Auswahl der Zinsswaps, der Steuerung der Zinsänderungsrisiken und der Risikosteuerung bzw. dem Risikocontrolling durch einen bankenunabhängigen und neutralen Finanzdienstleister betreut.

Ausgesteuert wird das gesamte Darlehens- und Kassenkreditportfolio der Gemeinde Schiffweiler und ihrer Ausgründungen: Das durch die Steuerung des Gesamtportfolios von 70,05 Mio. EUR erzielte Ergebnis wird im Verhältnis der zu Grunde liegenden Grundgeschäfte auf die beteiligten Mandanten (Gemeinde Schiffweiler mit 66,97 %, Eigenbetrieb Abwasserwerk mit 31,99 % und Regiebetrieb Freibad mit 1,04 %) aufgeteilt.

Zum 31. Dezember 2021 bestehen somit insgesamt folgende sieben Swapverträge:

Derivate zum 31. Dezember 2021
Bewertungsmethode: Mark-to-Market

Bank / Referenznr.	Art / Sicherung	6M Euribor/ Zinssatz	Barwert 31.12.2021	Laufzeit
Bankhaus Lampe / 1051905	Receiver-Swap / Zinsrückgang	1,215 %	2.227.365,-- €	06.02.2017 – 28.06.2030
Bankhaus Lampe / 1051428	Payer-Swap / Zinsanstieg	2,719 %	-9.763.003,-- €	28.06.2030 – 30.12.2043
Bankhaus Lampe / 1241969	Receiver-Swaption (Kauf) / Zinsrückgang	- 2,05 %	213.381,-- €	17.02.2020 – 28.12.2033
Nord/LB 11215665	Receiver-Swap / Zinsrückgang	0,28 %	756.186,-- €	17.02.2020 – 30.12.2033
Nord/LB 11215704	Payer-Swap / Zinsanstieg	0,59 %	-179.940,-- €	30.12.2033 – 30.12.2049
Nord/LB 11215708	Payer-Swap / Zinsanstieg	- 0,27 %	93.490,-- €	30.12.2020 – 30.06.2023
Nord/LB 11889185	Payer-Swap / Zinsanstieg	-0,21 %	-282.758,-- €	30.06.2023 – 30.06.2025

Der Gesamtwert der in Sicherungsbeziehung stehenden Zinsverträge wird von einer entsprechenden Werterhöhung der in Sicherungsbeziehung stehenden Grundgeschäfte ausgeglichen (Bewertungseinheit nach § 254 HGB).

14. Höhe und Betrag der außerplanmäßigen Abschreibungen nach § 36 Abs. 4 und 5;

Fehlanzeige.

15. mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen die Mitglieder des Gemeinderats; auch wenn sie im Haushaltsjahr dem Gemeindeorgan nur zeitweise angehört haben

Herr Adolf Baltes
Frau Christina Baltes

Frau Ute Beck
Frau Nadine Blandfort
Herr Dominik Dietz
Frau Jutta Feit bis Juli 2021
Herr Jonas Franzmann
Frau Priska Gassert
Herr Ralf Gassert
Herr Rouven Hoffmann
Herr Arnold Ilgemann ab August 2021
Herr Sebastian Jakobs
Frau Jutta Jochum
Herr Mathias Jochum
Herr Steven Klein
Herr Horst Krummenauer
Herr Manfred Leibfried
Herr Holger Maroldt
Herr Mathias Mauermann
Herr Erwin Mohns
Frau Helga Patschicke
Herr Hans-Werner Pesl
Herr Stefan Rosar-Haben
Herr Markus Schorr
Frau Sandy Stachel
Herr Dietmar Theis
Frau Suanne Tornes
Frau Anna-Lena Trapp
Herr René Trapp
Herr Markus Weber
Herr Tobias Wiederhold
Herr Detlev Zägel

16. Abweichungen von den vom Ministerium für Inneres und Europaangelegenheiten bekannt gegebenen Abschreibungstabellen mit Begründung;

Fehlanzeige.

17. Abweichungen von Form und Darstellung, insbesondere der Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnungen mit Begründung;

Fehlanzeige.

18. die Mitzugehörigkeit eines Vermögensgegenstands oder einer Schuld zu anderen Posten, als sie in der Vermögensrechnung ausgewiesen sind, wenn dies zur Aufstellung eines klaren und übersichtlichen Jahresabschlusses erforderlich ist und dies nicht bereits in der Vermögensrechnung vermerkt ist;

Fehlanzeige.

19. neu eingefügte Posten oder weitere Untergliederungen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung mit Begründung;

Fehlanzeige.

20. Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten größeren Umfangs, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen;

Fehlanzeige.

21. die Bildung von Sonderposten;

	01.01.2021	Zuführung	Abgänge	Auflösung	31.12.2021
Zuwendungen	12.004.747,26 €	4.340.994,68 €	16.187,80	524.503,03 €	15.805.051,11 €
Beiträge	5.738.326,09 €	393.193,88 €	14.193,76	151.644,37 €	5.965.681,84 €
Sonstige SoPo	104.050,77 €	-	-	7.015,38 €	97.035,39 €
Summe	17.847.124,12 €	4.734.188,56 €	30.381,56 €	683.162,78 €	21.867.768,34 €

22. Betrag und Art außerordentlicher Erträge und Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind;

Fehlanzeige.

23. periodenfremde Erträge und Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind;

Fehlanzeige

Schiffweiler, den 25.07.2022



Markus Fuchs
Bürgermeister

Rechenschaftsbericht

zum doppelischen Jahresabschluss 2021

der

Gemeinde Schiffweiler

gemäß § 44 Kommunalhaushaltsverordnung

Vorbemerkungen

Im Rechenschaftsbericht soll nach der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) dargestellt werden:

- der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben, wobei erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen sowie vom Vorjahr und der Positionen der Vermögensrechnung von den Vorjahrespositionen zu erläutern sind
- eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Lage der Gemeinde

Die Gemeinde Schiffweiler besteht aus den vier Ortsteilen Schiffweiler, Heiligenwald, Landsweiler-Reden und Stennweiler.

Sie erstreckt sich über gut 21 km² und liegt rund 20 km nordöstlich von Saarbrücken im Landkreis Neunkirchen. In erster Linie dient sie als Wohnstandort für ihre Einwohner/innen.

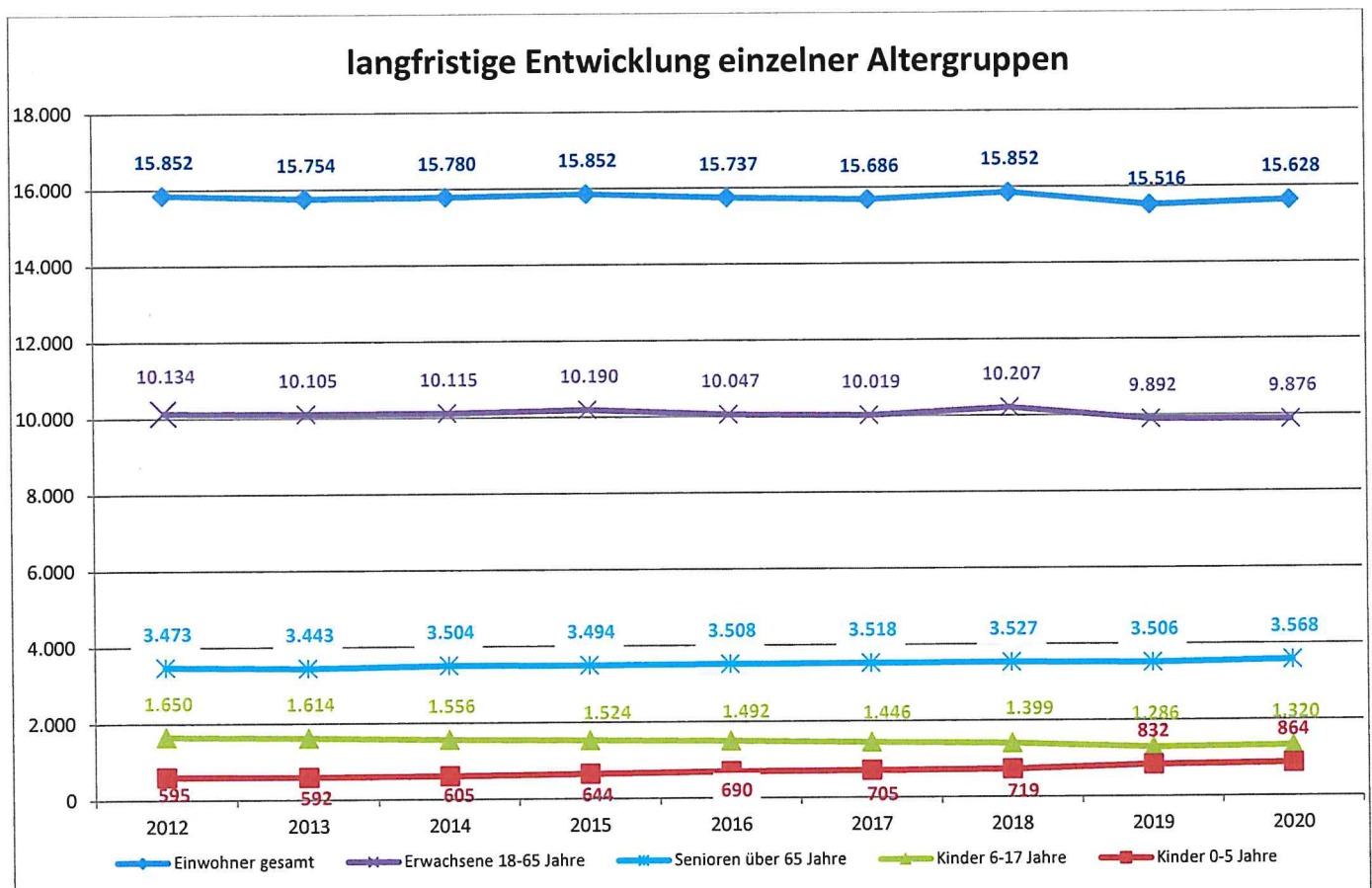
Zu Beginn des Jahres 2021 betrug der Einwohnerstand nach dem **gemeindeeigenen** Melderegister im gesamten Gemeindegebiet 15.899 Personen, zum Jahresende belief sich der Einwohnerstand auf **15.804**.

Der Rückgang der Bevölkerung um somit 95 Personen (entspricht einer Minderung von 0,6 %) ist mit 14 Personen auf den Zuwanderungssaldo und mit -109 Personen auf den Fluktuationssaldo zurückzuführen.

Der Bevölkerungsstand nach der gemeindeeigenen Statistik weicht erheblich von den amtlichen Einwohnerzahlen ab. Mit dem sogenannten Zensus 2011 wurde nach der letzten Volkszählung 1987 erneut eine Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung durchgeführt. Mit dieser hat sich herausgestellt, dass insgesamt bundes-, landes- und auch gemeindespezifisch von einem geringeren Bevölkerungsstand ausgegangen werden muss.

Basierend auf den fortgeschriebenen Daten des Zensus 2011 beträgt die Bevölkerungszahl des Saarlandes zum 31.12.2021 (aktuellste Veröffentlichung zum Zeitpunkt der Berichterstellung) insgesamt 982.348 Einwohner.

Davon entfallen **15.552** Einwohner auf das Gebiet der Gemeinde Schiffweiler, so dass der prozentuale Anteil der Gemeinde Schiffweiler an der Gesamtbevölkerungszahl 1,6 % beträgt. Diese **amtliche** Zahl weicht um 252 Einwohner von den eigenen Aufzeichnungen ab und ist auch Grundlage für die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.



Zur Kindertagesbetreuung stehen insgesamt vier Kindertagesstätten zur Verfügung. Zwei Kindertagesstätten (in den Ortsteilen Heiligenwald und Schiffweiler) befinden sich in konfessioneller Trägerschaft (katholisch). Bei den Kindertagesstätten in Landsweiler Reden und der Kindertagesstätte in Stennweiler handelt es sich um eigene Einrichtungen der Gemeinde. Die Entwicklung der insgesamt vorgehaltenen Betreuungskapazitäten ist in der folgenden Tabelle festgehalten. Mit dem Neubau in Stennweiler werden die Betreuungskapazitäten wesentlich erweitert.

Eigene Einrichtungen	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Plätze Krippe (unter 3 Jahre)	40	42	42	42	42	42	42	42
Plätze Kiga (über 3 Jahre)	200	175	175	195	213	213	213	213
kirchliche Einrichtungen								
kirchliche Einrichtungen	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Plätze Krippe (unter 3 Jahre)	30	30	30	30	32	32	32	32
Plätze Kiga (über 3 Jahre)	175	175	175	175	175	175	175	175
Gesamt								
Gesamt	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Plätze Krippe (unter 3 Jahre)	70	72	72	72	74	74	74	74
Plätze Kiga (über 3 Jahre)	375	350	350	370	388	388	388	388

Als Träger der Grundschule werden aktuell drei Grundschulen inkl. Nachmittagsbetreuung in den Ortsteilen Landsweiler-Reden, Heiligenwald und Schiffweiler vorgehalten. In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Schülerzahlen und die benötigten Klassenzahlen (1. bis 4. Schuljahr) ersichtlich:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Anzahl Schüler Grundschulen	397	380	387	392	422	436	474	435
Anzahl gebildete Klassen	18	18	17	19	21	22	23	23

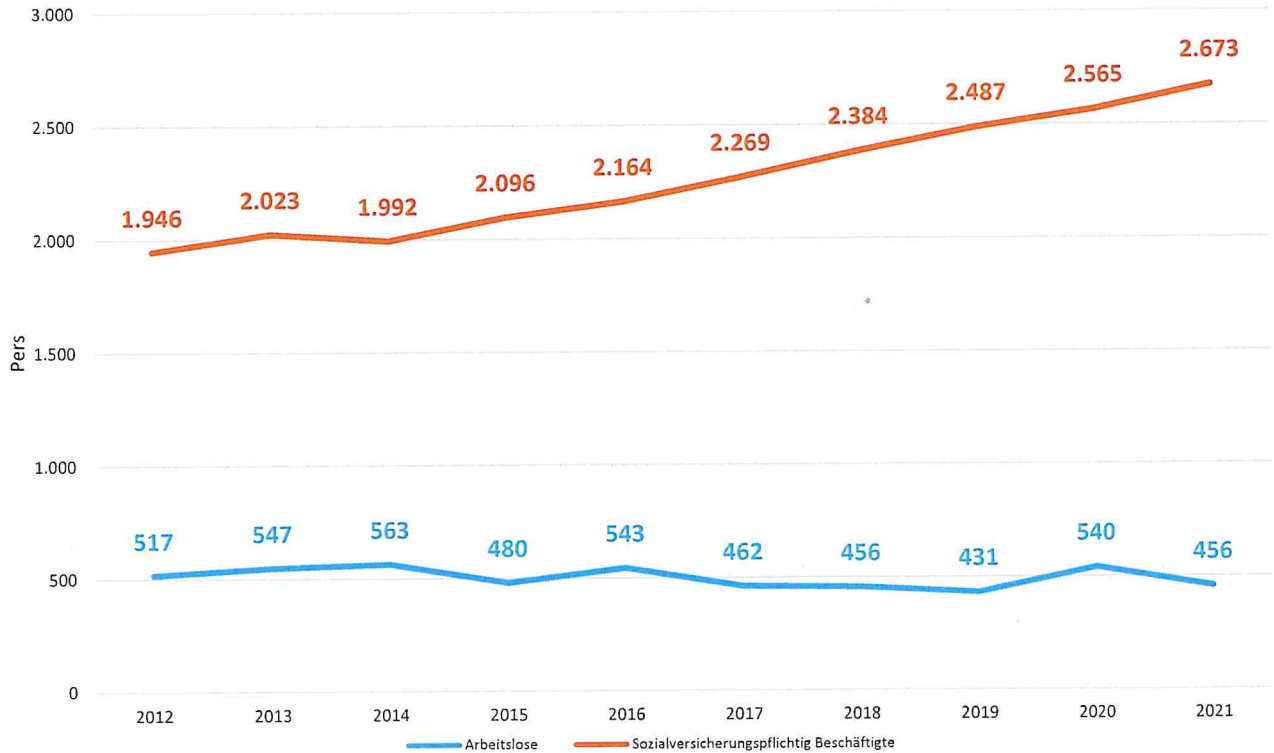
Darüber hinaus bietet die Gemeinde mit ihren drei Mehrzweckhallen (Mühlbach-, Linden-, und Klinkenthalhalle), einer Sporthalle (Sachsenkreuzhalle) und zwei Schulturnhallen (Schule Landsweiler-Reden, Schule Schiffweiler) und dem Bürgerhaus im Ortsteil Heiligenwald den Bürgerinnen und Bürgern sowie den Vereinen die Möglichkeit einer sportlichen, sozialen und kulturellen Nutzung. Des Weiteren steht den Vereinen ein Raum für sportliche Zwecke in der ehemaligen Löschpfadschule im Ortsteil Landsweiler-Reden zur Verfügung.

In den letzten Jahren hat die Gemeinde Schiffweiler, deren Wirtschaft seit Mitte des 19. Jahrhunderts durch den Steinkohleabbau geprägt war, einen Strukturwandel vollzogen. Dieser begann mit der Erschließung des Gewerbeparks Klinkenthal im Ortsteil Heiligenwald, wo sich viele Unternehmen ansiedelten, die ihre Produkte weit über die Gemeindegrenzen hinaus - teilweise sogar europaweit - vertreiben. Der Gewerbepark Klinkenthal liegt verkehrsgünstig zwischen L.I.O. 129 und L.II.O. 296.

Mit der Erschließung des zweiten Gewerbegebietes "Am Nußkopf" im Ortsteil Landsweiler-Reden und der Reaktivierung des Geländes der ehemaligen Grube Reden wird der Wirtschaftsstandort Schiffweiler weiter ausgebaut. Auch dieses Gebiet überzeugt durch seine Standortgunst: über die neu angelegte Zufahrtstraße besteht eine direkte Anbindung an das überörtliche Straßennetz (L125); die Entfernung zur B 41 oder A 8 beträgt jeweils ca. 2 km.

Die Gewerbeflächen "Am Nußkopf" grenzen direkt an das weitläufige Gelände der ehemaligen Grube Reden. Dieser von der Industriekultur Saar ausgewiesene Zukunftsstandort soll als elementarer Bestandteil des Netzwerkes der Industriekultur in den nächsten Jahren neu gestaltet und genutzt werden. Als Entwicklungsschwerpunkte sind dabei insbesondere neue Technologien und Touristik/Naherholung vorgesehen.

Langfristige Entwicklung bei Arbeitslosen und Beschäftigten



Das Leistungsangebot der Gemeinde spiegelt sich in ihrem Produktplan wider, der derzeit insgesamt 48 Produkte umfasst. Diese sind die zentralen Informationsträger für Leistungen, Aufgaben, Kosten, Mengen und Qualitäten.

Teilrechnung 0000	Stabsstelle	(mit 1 Produktbereichen)
Teilrechnung 1000	Hauptamt	(mit 18 Produktbereichen)
Teilrechnung 2000	Finanzverwaltung	(mit 2 Produktbereichen)
Teilrechnung 3000	Ordnungsamt	(mit 5 Produktbereichen)
Teilrechnung 4000	Bau-und Umweltamt	(mit 21 Produktbereichen)
Teilrechnung 6100	Allgemeine Finanzwirtschaft	(mit 1 Produktbereich)

Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft im Jahr 2021

Haushaltsplan

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2021 wurde am 24. Februar 2021 vom Gemeinderat der Gemeinde Schiffweiler beschlossen. Der Haushalt wurde nach den Vorschriften über das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland (Doppik) aufgestellt.

Mit Bescheid vom 10. März 2021 hat das Landesverwaltungsamt St. Ingbert den Haushalt 2021 genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte im amtlichen Bekanntmachungsorgan 12/2021 der Gemeinde Schiffweiler.

Der Haushaltsplan wies einen Jahresverlust von 1.938.067,00 Euro, einen Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen in Höhe von 1.724.465,00 Euro, sowie einen Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 15.000.000,00 Euro aus.

Der Gemeinderat wurde gemäß § 23 KommHVO am 27.10.2021 über den Stand des Haushaltsvollzuges unterrichtet.

Die nach § 21 KommHVO vorgeschriebene unvermutete Kassenprüfung wurde am 13.10.2021 durchgeführt.

Jahresabschluss

Nach den Vorschriften des § 37 KommHVO ist die Form der Darstellung des Jahresabschlusses, insbesondere die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnisrechnungen, Finanzrechnungen und der Bilanz beizubehalten. Der Haushaltsplan 2021 war der dreizehnte doppische Haushalt der Gemeinde Schiffweiler (Einführung Doppik 2009).

Das Jahresergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen. Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem **Jahresüberschuss** von 3.122.948,51 € ab und weicht somit stark verbessert (5.061.015,51 €) von den Planwerten ab, wonach sich ein geplantes Defizit in Höhe von – 1.938.067,-,- € ergeben hätte. Sowohl die Ertragsseite (Mehrerträge von 3.492.028,87 € (= + 12,65 % gegenüber der Planung) als auch die Aufwandsseite (Minderaufwendungen von 1.568.986,64 € (= - 5,31 % gegenüber der Planung) haben zu dem beachtlich hohen Jahresüberschuss des Rechnungsergebnisses gegenüber dem prognostizierten Fehlbedarf des Haushaltsplanes beigetragen.

Gegenüber dem Jahresüberschuss des Vorjahres (2.615.804,56 €) ist eine Ergebnisverbesserung von ca. 507 T € zu konstatieren. Gegenüber 2020 sind die Gesamterträge um 1,17 Mio € und die Gesamtaufwendungen um 668 T € gestiegen.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
Gesamtbetrag der Erträge	29.922.678,20	27.605.878,00	31.097.906,87	3.492.028,87	12,65	-1.175.228,67
Gesamtbetrag der Aufwendungen	27.306.873,64	29.543.945,00	27.974.958,36	-1.568.986,64	-5,31	-668.084,72
Ergebnis	2.615.804,56	-1.938.067,00	3.122.948,51	5.061.015,51	-261,14	507.143,95

Der Jahresüberschuss (+ 3.122.948,51 €) setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (+ 2.786.571,93 €) und dem Finanzergebnis (+ 336.376,58 €).

Die Finanzrechnung 2021 weist einen Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2021 von 6.915.324,56 € aus (Vorjahr: 5.328.895,27 €).

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 betragen die Liquiditätskredite 14,5 Mio €. In 2021 konnten auslaufende Veträge in Höhe von 3,5 Mio € zurückgezahlt werden. Es wurden 1 Mio € neue Liquiditätskredite in Anspruch genommen, so dass zum 31.12.2021 die Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten 12 Mio € betragen.

Im NKR übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Die Ergebnisrechnung bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch in Form der tatsächlich angefallenen Erträge und Aufwendungen ab. Dazu sind die Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres aufzuzeigen. Außerdem ist ein Plan/Ist Vergleich beizufügen, durch den die Differenz zwischen den (fortgeschriebenen) Ansätzen und dem Ist Ergebnis ausgewiesen wird. .

Die Abweichungen zwischen Ergebnishaushalt (Plan) und Ergebnisrechnung (Jahresabschluss) werden nachfolgend nach Zeilen gemäß § 2 KommHVO dargestellt und soweit erheblich auch erläutert:

Ertragsseite

Die nachstehende Tabelle dient der **Übersicht** über die gesamten Erträge. Sie ist nach den Vorgaben der KommHVO gegliedert und enthält die Zeilen, wie sie in der Ergebnisrechnung zu verwenden sind.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	15.337.565,57	13.877.450,00	16.906.729,02	3.029.279,02	21,83	1.569.163,45
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.651.747,84	9.830.528,00	9.927.696,24	97.168,24	0,99	-724.051,60
3 - sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4 - öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	411.440,39	426.244,00	452.702,97	26.458,97	6,21	41.262,58
5 - privatrechtliche Leistungsentgelte	640.073,75	680.400,00	642.150,73	-38.249,27	-5,62	2.076,98
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	735.387,55	704.010,00	712.704,31	8.694,31	1,23	-22.683,24
7 - sonstige ordentliche Erträge	1.137.436,25	1.191.836,00	1.410.930,33	219.094,33	18,38	273.494,08
8 - aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10 - Erträge lfd. Verwaltungstätigkeit	28.913.651,35	26.710.468,00	30.052.913,60	3.342.445,60	12,51	1.139.262,25
20 - Finanzerträge	1.009.026,85	895.410,00	1.044.993,27	149.583,27	16,71	35.966,42
Summe Erträge	29.922.678,20	27.605.878,00	31.097.906,87	3.492.028,87	12,65	1.175.228,67

Die einzelnen Zeilen werden nun nach den enthaltenen Sachkonten aufgegliedert um ein genaueres Bild innerhalb der jeweiligen Ertragsart zu ermöglichen:

a) Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	15.337.565,57	13.877.450,00	16.906.729,02	3.029.279,02	21,83	1.569.163,45
4011 - Grundsteuer A	14.626,51	13.500,00	14.418,18	918,18	6,80	-208,33
4012 - Grundsteuer B	1.638.980,91	1.623.000,00	1.601.578,72	-21.421,28	-1,32	-37.402,19
4013 - Gewerbesteuer	6.146.912,90	4.500.000,00	7.399.252,01	2.899.252,01	64,43	1.252.339,11
4021 - Gemeindeant. Einkommenssteuer	5.848.391,00	6.087.000,00	6.222.787,12	135.787,12	2,23	374.396,12
4022 - Gemeindeant. Umsatzsteuer	599.665,62	560.000,00	599.664,94	39.664,94	7,08	-0,68
4031 - Vergnügungssteuer	82.553,08	90.000,00	70.642,53	-19.357,47	-21,51	-11.910,55
4033 - Hundesteuer	117.847,55	124.000,00	118.437,52	-5.562,48	-4,49	589,97
4051 - Leistungen Familienleistungsausgl.	888.588,00	879.950,00	879.948,00	-2,00	0,00	-8.640,00

Das Ergebnis bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist um 3 Mio € (= +21,83 %) höher ausgefallen als geplant. Mit insgesamt über 16,9 Mio € an Erträgen konnte wieder ein hoher Steuerertrag bei der Gemeinde Schiffweiler verzeichnet werden. Die größte Einnahmeposition ist hierbei die Gewerbesteuer mit fast 7,4 Mio €. Die Volatilität der Gewerbesteuererträge der Gemeinde Schiffweiler wurde bereits mehrfach beleuchtet. Tendenziell kann insgesamt ein stetiger Anstieg bei den Gewerbesteuern festgestellt werden, was auch durch die Vermarktung der Gewerbeflächen im zweiten Gewerbegebiet „Am Nußkopf“ seine Begründung findet. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Anteil an der Umsatzsteuer liegt im Rechnungsergebnis leicht über den auf den Orientierungsdaten basierenden Planansatz mit 175 T€.

Gegenüber dem Vorjahr ergab sich bei den Steuererträgen eine Ergebnisverbesserung von über 1,5 Mio. €. Die Grundsteuer B ist gegenüber dem Vorjahr um rd. 37 T € zurückgegangen und die Gewerbesteuer um 1,25 T Mio € angestiegen. Im Vorjahr wurden Gewerbesteuererträge von 6,1 Mio. € erzielt. Im Berichtsjahr betrug das Gewerbesteuerergebnis nun sogar etwas über 7,3 Mio. €.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.651.747,84	9.830.528,00	9.927.696,24	97.168,24	0,99	-724.051,60
4111 - Schlüsselzuweisungen	6.823.020,00	6.657.400,00	6.657.288,00	-112,00	0,00	-165.732,00
4121 - Bedarfszuweisungen	210.751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-210.751,00
4140 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund	0,00	0,00	1.060,00	1.060,00	0,00	1.060,00
4141 - Zuweisungen u.Zuschüsse vom Land	844.363,76	1.279.600,00	1.218.400,88	-61.199,12	-4,78	374.037,12
4142 - Zuweisungen u.Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	893.820,00	838.000,00	957.839,33	119.839,33	14,30	64.019,33
4161 - Erträge aus der Aufl. von SoPo	461.893,08	449.828,00	524.503,03	74.675,03	16,60	62.609,95
4181 - Ersatzl. Für Steuerausfälle Gewerbesteuer	1.096.376,00	302.500,00	171.680,00	-130.820,00	-43,25	-924.696,00
4182 - Ersatzl. Für Steuerausfälle Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	321.524,00	303.200,00	396.925,00	93.725,00	30,91	75.401,00

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich eine ergebnisverbessernde Abweichung zwischen der Planung und dem Rechnungsergebnis von 97 T € (= + 0,99 %).

Bund und Land haben wegen der Corona Pandemie einen kommunalen Schutzschirm aufgespannt. Hieraus floßen der Gemeinde Schiffweiler Ersatzleistungen für Gewerbesteuerausfälle und für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von insgesamt über 568 T€ zu.

Trotz dieser Ersatzleistungen ergibt sich gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres bei den Zuwendungen ein Rückgang um 738 T €. Die Ersatzleistungen für die Gewerbesteuerausfälle fielen um 924 T€ niedriger als 2020 aus.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 20201	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
3 - sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Transfererträge waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
4 - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.440,39	426.244,00	452.702,97	26.458,97	6,21	41.262,58
431 - Verwaltungsgebühren	139.002,93	140.450,00	175.194,45	34.744,45	24,74	36.191,52
432 - Benutzungsgebühren, wiederk. Beiträge und ähnl. Entgelte	133.349,29	147.200,00	125.864,15	-21.335,85	-14,49	-7.485,14
437 - Erträge aus der Aufl. von SoPo Beiträge	139.088,17	138.594,00	151.644,37	13.050,37	9,42	12.556,20

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich geringfügige Mehrerträge gegenüber den Planwerten von rd. 26 T € (= +6,21 %). Diese ergeben sich fast ausschließlich aus den höheren Verwaltungseinnahmen im Bereich des Meldewesens. Bei den nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen ergab sich eine leichte Steigerung. Die RAG hat Beiträge zur Bergschadensregulierung gezahlt, diese wurden in 2021 gezahlt und erstmalig aufgelöst.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
5 -privatrechtliche Leistungsentgelte	640.073,75	680.400,00	642.150,73	-38.249,27	-5,62	2.076,98
4411 - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	11.016,74	23.700,00	61.985,54	38.285,54	161,54	50.968,80
4412 - Mieten und Pachten	156.176,89	165.200,00	158.528,43	-6.671,57	-4,04	2.351,54
4413 - Privatrechtl. Entgelte für Kindertageseinrichtungen	325.123,00	350.000,00	273.433,61	-76.566,39	-21,88	-51.689,39
4414 - Beteiligung Essenskosten	79.279,85	75.000,00	101.606,70	26.606,70	35,48	22.326,85
4415 - Bestattungswesen	3.771,30	5.000,00	4.871,29	-128,71	-2,57	1.099,99
4416 - Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	53.705,97	53.500,00	40.369,56	-13.130,44	-24,54	-13.336,41
4419 - Privatrechtliche Leistungsentgelte-sonstige	11.000,00	8.000,00	1.355,60	-6.644,40	-83,06	-9.644,40

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich gegenüber der Planung Mindererträge von 38 T€ (= - 5,62 %). Die Mindererträge ergeben sich ausnahmslos aus den Folgen der Corona-Pandemie. Die Kindertageseinrichtungen und die Sporthallen mussten geschlossen werden. Kulturelle Veranstaltungen konnten teilweise nicht durchgeführt werden. Dementsprechend konnten folgerichtig diese Entgelte natürlich auch nicht vereinnahmt werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
6 -Kostenerstattungen und Kostenumlagen	735.387,55	704.010,00	712.704,31	8.694,31	1,23	-22.683,24
4421 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	11.712,67	23.500,00	20.925,08	-2.574,92	-10,96	9.212,41
4422 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	273.690,13	278.000,00	265.729,27	-12.270,73	-4,41	-7.960,86
4423 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden	107.559,43	51.000,00	51.785,34	785,34	1,54	-55.774,09
4425 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verb. Unternehmen	283.443,92	290.000,00	294.629,64	4.629,64	1,60	11.185,72
4427 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	23.127,69	32.500,00	53.556,88	21.056,88	64,79	30.429,19
4428 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	35.853,71	29.010,00	26.078,10	-2.931,90	-10,11	-9.775,61

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen im Ergebnis 8 T€ (= + 1,23 %) über den Planerwartungen. Mehrerträge ergaben sich durch eine Erstattung der KEW zu den anwaltlichen Kosten für die Wasserbezugspflichten.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
7 -sonstige ordentliche Erträge	1.137.436,25	1.191.836,00	1.410.930,33	219.094,33	18,38	273.494,08
451 - Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	108.004,66	0,00	101.963,82	101.963,82	0,00	-6.040,84
452 - weitere sonstige ordentliche Erträge	757.771,07	926.000,00	1.037.666,11	111.666,11	12,06	279.895,04
454 - sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456 - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	262.542,95	255.036,00	260.398,92	5.362,92	2,10	-2.144,03
459 - sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	9.117,57	10.800,00	10.901,48	101,48	0,94	1.783,91

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen 219 T € (= + 18,38 %) über den Planerwartungen.

Mehrerträge von 102 T € ergaben sich aus den Buchgewinnen aus der Veräußerung von Anlagenvermögen. Exemplarisch genannt werden können hierbei der Verkauf von Gewerbeflächen (hier der dazugehörige Grünflächenanteil), sowie ein Verkauf von einem Feuerwehrauto. Weiterhin wurde der Verkauf von Teilen des Jahnturnplatzes bilanziert. Sämtliche Buchgewinne und Buchverluste eines Berichtsjahres sind jeweils auch immer im Anhang unter der lfd. Nr. 5 erläutert. Die Buchverluste in 2021 aus dem Abgang von Anlagevermögen belaufen sich auf 107.041,49 €. Diese werden in der Kontengruppe 55 ausgewiesen

b) Finanzerträge

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
20 -Finanzerträge	1.009.026,85	895.410,00	1.044.993,27	149.583,27	16,71	35.966,42
471 - Zinserträge von Kreditinstituten	376.744,90	335.400,00	433.749,96	98.349,96	0,00	57.005,06
473 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	104.424,00	10.000,00	24.423,00	14.423,00	144,23	-80.001,00
474 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	527.854,68	550.000,00	586.817,04	36.817,04	6,69	58.962,36
479 - sonstige Finanzerträge	3,27	10,00	3,27	-6,73	-67,30	0,00

Die Finanzerträge übersteigen mit 150 T € den Haushaltsansatz. Die Zinserträge von Kreditinstituten aus dem aktiven Schuldenmanagement überstiegen den Planansatz um 98 T €. Analog sind aber auch Zinsaufwendungen aus dem aktiven Schuldenmanagement gestiegen (siehe Kontengruppe 56). Bei den Nachzahlungszinsen aus der Vollversteuerung der Gewerbesteuern ergeben sich Mehrerträge gegenüber der Planung von 14 T €. Diese ergeben sich gesetzeskonform aus dem

Gewerbsteuerergebnis von 7,4 Mio €, das erhebliche Nachzahlungen aus den Gewinnen der Vorjahre der Gewerbetreibenden beinhaltet. Weitere 36 T € an Mehrerträgen resultieren aus der verbleibenden Gewinnabführung des Freibades an die Gemeinde. Die Gewinnausschüttung des Zweckverbandes WVO ist plankonform eingetreten.

Aufwandsseite:

Auch die Aufwandseite wird zunächst nochmals in der folgenden Tabelle zur **Übersicht** und Nachvollziehbarkeit nach den gesetzlichen Vorgaben der KommHVO dargestellt.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
11 - Personalaufwendungen	7.717.520,35	8.253.220,00	8.082.656,38	-170.563,62	-2,07	365.136,03
12 - Versorgungsaufwendungen	531.421,00	465.480,00	449.986,15	-15.493,85	-3,33	-81.434,85
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.559.008,12	5.832.280,00	4.724.144,09	-1.108.135,91	-19,00	165.135,97
14 - bilanzielle Abschreibungen	2.959.001,63	2.926.544,00	3.048.371,09	121.827,09	4,16	89.369,46
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.354.845,04	9.163.100,00	9.120.536,54	-42.563,46	-0,46	-234.308,50
16 - soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00		0,00
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.477.436,02	2.214.201,00	1.825.527,42	-388.673,58	-17,55	348.091,40
18 - Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit	26.614.352,16	28.869.945,00	27.266.341,67	-1.603.603,33	-5,55	651.989,51
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.521,48	674.000,00	708.616,69	34.616,69	5,14	16.095,21
Summe Aufwendungen	27.306.873,64	29.543.945,00	27.974.958,36	-1.568.986,64	-5,31	668.084,72

Die einzelnen Zeilen werden nun (auch hier) nach den enthaltenen Sachkonten aufgliedert, um ein genaueres Bild innerhalb der jeweiligen Aufwandsart zu ermöglichen:

a) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
11 - Personalaufwendungen	7.717.520,35	8.253.220,00	8.082.656,38	-170.563,62	-2,07	365.136,03
501 - Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	125.479,81	148.510,00	139.421,81	-9.088,19	0,00	13.942,00
502 - Dienstbezüge und dgl.	5.918.725,60	6.348.920,00	6.179.019,42	-169.900,58	-2,68	260.293,82
503 - Beiträge zur Versorgungskasse	440.293,52	463.580,00	450.224,70	-13.355,30	-2,88	9.931,18
504 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	1.118.863,86	1.184.820,00	1.145.279,90	-39.540,10	0,00	26.416,04
505 - Beihilfe, Unterstützungsleistungen	104.503,56	88.890,00	105.002,00	16.112,00	18,13	498,44
506 - Personalnebenaufwendungen	9.654,00	18.500,00	14.508,55	-3.991,45	-21,58	4.854,55
507 - Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	0,00	49.200,00	49.200,00		49.200,00

Bei den Personalaufwendungen ergaben sich in 2021 gegenüber der Planung Minderaufwendungen von 170 T € (= - 2,07%). Diese entstanden, da einige Bedienstete für einen längeren Zeitraum krankheitsbedingt ausfielen und dann auch die Lohnfortzahlung des Arbeitgebers nicht mehr zur Geltung kam. Des Weiteren waren die Stellen von ausgeschiedenen Mitarbeitern temporär nicht besetzt. Es musste erstmalig eine Rückstellung für die Altersteilzeit von Susanne Dour gebildet werden.

Durch die Änderungen der KommHVO sind ab 2019 keine Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen mehr zu bilden. Daher sind nun Personalaufwendungen im Ergebnishaushalt mit den Personalauszahlungen (siehe Zeile 10 Finanzrechnung) weitestgehend identisch. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurden die Pensionsrückstellungen ergebnisneutral (bilanzieller Passivtausch) ins Eigenkapital aufgelöst.

Die Besoldung der 10 Beamtinnen und Beamten erfolgt nach dem Bundesbesoldungsgesetz (BesG).

Grundlage der Beschäftigungsverhältnisse und der Bezahlung der 140 tariflich Beschäftigten ist der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD).

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
12 - Versorgungsaufwendungen	531.421,00	465.480,00	449.986,15	-15.493,85	-3,33	-81.434,85
511 - Versorgungsaufwendungen	531.421,00	465.480,00	449.986,15	-15.493,85	0,00	-81.434,85

Die an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes (RZVK) abzuführenden Versorgungsaufwendungen verliefen plankonform.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.559.008,12	5.832.280,00	4.724.144,09	-1.108.135,91	-19,00	165.135,97
521 - Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	9.536,02	30.000,00	26.996,50	-3.003,50	-10,01	17.460,48
522 - Aufwendungen Energie/Wasser/Abwasser	480.497,45	618.780,00	550.183,81	-68.596,19	-11,09	69.686,36
523 - Aufwendungen für Unterhaltung und sonst. Bewirtschaftung	2.899.938,90	3.930.350,00	2.960.900,09	-969.449,91	-24,67	60.961,19
525 - Kostenerstattungen	902.018,28	881.630,00	813.403,32	-68.226,68	-7,74	-88.614,96
529 - Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.017,47	371.520,00	372.660,37	1.140,37	0,31	105.642,90

Bei den Sach- und Dienstleistungen ergibt sich ein Minderaufwand von 1,1 Mio €, der bei dem Gesamtvolumen von über 5,8 Mio. € einer Abweichung von – 19 % entspricht. Gegenüber der Planung ergeben sich bei den Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser Einsparungen von 68 T €. Neben einem erneut milden Winter macht sich auch die sukzessive energetische Sanierung der kommunalen Gebäude hier positiv bemerkbar. Minderaufwendungen gegenüber der Planung ergaben sich insbesondere (über 900 T €) bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude und des Infrastrukturvermögens. Der Haushaltsansatz war mit über 3,9 Mio € geplant um den vorhandenen Sanierungsstau weiterhin abzutragen. Die Umsetzung aller geplanten Sanierungsmaßnahmen konnte aus diversen Gründen (Personalsituation, Marktlage) nicht realisiert werden. Insgesamt wurden hier aber erneut fast 2,9 Mio. € in die Unterhaltung und Sanierung des gemeindlichen Vermögens (insbesondere Gebäude und Straßen) verausgabt.

Das Rechnungsergebnis des Berichtsjahres ist gegenüber dem Vorjahr um 165 T € gestiegen. Dies begründet sich durch einen erhöhten Aufwand an Sach- und Dienstleistungen.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
14 - bilanzielle Abschreibungen	2.959.001,63	2.926.544,00	3.048.371,09	121.827,09	4,16	89.369,46
572 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	92.729,54	87.919,00	92.640,25	4.721,25	5,37	-89,29
573 - Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
574 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	808.625,63	803.648,00	828.553,58	24.905,58	3,10	19.927,95
575 - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.698.038,09	1.648.383,00	1.644.438,67	-3.944,33	-0,24	-53.599,42
578 - Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	359.608,37	386.594,00	359.064,35	-27.529,65	-7,12	-544,02
579 - sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	123.674,24	123.674,24		123.674,24

Die bilanziellen Abschreibungen sind nahezu plankonform verlaufen. Die geringen Abweichungen resultieren wie in den Vorjahren aus den Abgängen von Vermögensgegenständen.

Da kommunales Vermögen vielfach über Zuschüsse und Beiträge cofinanziert wurden, stehen diesen knapp 3 Mio. Aufwendungen für Abschreibungen auch insgesamt nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 683 T € gegenüber.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.354.845,04	9.163.100,00	9.120.536,54	-42.563,46	-0,46	-234.308,50
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	261.976,51	488.600,00	234.281,63	-254.318,37	-52,05	-27.694,88
533 - Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	496.836,53	375.000,00	586.778,91	211.778,91	56,47	89.942,38
534 - Allgemeine Umlagen	8.596.032,00	8.299.500,00	8.299.476,00	-24,00	0,00	-296.556,00

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen sind rund 42 T€ (= - 0,46 %) niedriger ausgefallen als geplant.

Unter den Zuweisungen und Zuschüssen war ein weiterer Privatmodernisierungszuschuss von 100 T€ im Sanierungsgebiet Itzenplitz veranschlagt. Der private Zuschussempfänger konnte die über Städtebaumittel geförderte Maßnahme im Berichtsjahr aber nicht realisieren. Dies begründet die o.a. Abweichung zum Plan.

Die größte Aufwandsposition mit der Kreisumlage mit 8,3 Mio. € ist absolut plankonform verlaufen. Durch höhere Gewerbesteuererträge ergab sich gesetzeskonform im Berichtsjahr auch eine höhere Abführung bei der Gewerbesteuerumlage.

Aufwandsabweichungen gegenüber dem Vorjahr ergaben sich bei der Kreisumlage. Die Umlage ist 2021 296 T€ geringer ausgefallen als 2020.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
16 - Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00	0,00	0,00
547 - sonstige	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00	0,00	0,00

Die Aufwendungen betreffen Arbeitsgelegenheiten für erwerbsfähige Leistungsberechtigte nach § 16d SGB II (sog. EIN-EURO-Jobs) und sind plankonform verlaufen.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.477.436,02	2.214.201,00	1.825.527,42	-388.673,58	-17,55	348.091,40
551 - sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	84.068,89	208.330,00	144.787,96	-63.542,04	-30,50	60.719,07
552 - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	473.871,85	1.007.053,00	756.201,78	-250.851,22	-24,91	282.329,93
553 - Geschäftsaufwendungen	217.699,46	246.695,00	286.591,33	39.896,33	16,17	68.891,87
554 - Aufwendungen für Beiträge und sonstiges	356.454,35	376.230,00	366.064,12	-10.165,88	-2,70	9.609,77
555 - Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens pp	171.550,31	0,00	116.026,49	116.026,49	#DIV/0!	-55.523,82
557 - Kapitalertragssteuer	82.511,39	97.500,00	61.485,43	-36.014,57		-21.025,96
558 - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	20.945,21	16.020,00	14.325,06	-1.694,94	-10,58	-6.620,15
559 - sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	70.334,56	262.373,00	80.045,25	-182.327,75	-69,49	9.710,69

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich gegenüber der Planung Minderaufwendungen von 389 T€.

Minderaufwendungen gegenüber der Veranschlagung ergaben sich bei der Aus- und Fortbildung. Des Weiteren ergaben sich Einsparungen bei den Sachverständigenkosten.

Die Mehraufwendungen bei Kontengruppen 555 (Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen) stehen Mehreinnahmen bei der Kontengruppe 451 gegenüber. Diese Position beinhaltet noch zusätzlich die Wertkorrekturen zu den Forderungen (8.985,00 €).

b) Finanzaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.20/Erg.21
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	692.521,48	674.000,00	708.616,69	34.616,69	5,14	16.095,21
561 - Zinsaufwendungen	521.105,48	440.000,00	484.247,69	44.247,69	10,06	-36.857,79
569 - sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	171.416,00	234.000,00	224.369,00	-9.631,00	-4,12	52.953,00

Bei den Zinsaufwendungen ergeben sich gegenüber der Planung Mehraufwendungen von 35 T€ (+ 5,14 %). Die Zinsaufwendungen resultieren mit 349 T€ (Vorjahr: 388 T€) aus den Krediten für Investitionen, mit 64 T€ (Vorjahr 133 T€) aus Liquiditätskrediten und schließlich mit 2 T€ (Vorjahr 4 T€) aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer.

Aus dem aktiven Zinsmanagement (Kauf einer Option einer Receiver Swaption) sind die verbliebenen Aufwendungen (71 T € aus Zinsaufwendungen Derivate und 223 T € aus der Adjustierung des Payer-Swap) entstanden (siehe auch Finanzerträge).

Mit den Änderungen der Verwaltungsvorschriften zur Ausführung der Kommunalhaushaltsverordnung im Oktober 2018 sind die Kontengruppen 49 (außerordentliche Erträge) und 59 (außerordentliche Aufwendungen) weggefallen. Somit ist ein außerordentliches Ergebnis nicht mehr möglich.

Erhebliche Abweichungen zwischen geplanten und realisierten Investitionen

(Finanzrechnung 2021 Zeile 19 bis 32)

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 5.172.451+ Ansatz 2021: 2.484.135,00 = Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	683.026,06 €	7.656.586,00 €	4.487.103,19 €	-3.169.482,81 €

Die Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind um 3,17 Mio. € geringer ausgefallen als der fortgeschriebene Planansatz (= Planansatz 2021 zuzüglich Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr). Im Berichtsjahr konnten Einzahlungen aus Zuwendungen von etwas über 4,4 Mio € erzielt werden. Es floß ein Zuschuss vom Land und vom Landkreis für den Neubau des Kindergartens Stennweiler. Bei einer Vielzahl von Maßnahmen kam es bei der Ausführung zu Verzögerungen. Daher wurden 1.659.313,87 € als Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2022 übertragen, da die Zuschussmaßnahmen sich noch in der Ausführung befinden (siehe auch Minderauszahlungen der korrespondierenden Zeile 26 „Auszahlungen für Baumaßnahmen“).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2021:234.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	154.069,80 €	234.000,00 €	148.389,59 €	-85.610,41 €

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen wurde bei einem Planansatz von 234 T € ein Ergebnis von 148 T € erzielt. Der Haushaltsansatz beinhaltet neben den Einzahlungen aus der Veräußerung von Gewerbeflächen auch die Veräußerung von Baugrundstücken.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2021:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2021:405.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	91.048,73 €	405.000,00 €	144.665,00 €	-260.335,00 €

Das Ergebnis bei den Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (144 T€) liegt um 260 T € unter dem Planansatz. Der Ansatz basierte auf Erschließungsbeiträgen aus dem Verkauf von Gewerbegrundstücken und auf der Endabrechnung der Erschließungsmaßnahme „In den Heiligen Gärten“. Die Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen aus dem Verkauf von Bebauungs- und Gewerbegrundstücken sind nur schwer kalkulierbar.

Sonstige Investitionseinzahlungen				
23.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2021:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Einzahlungen aus sonstigen Investitionseinzahlungen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Die Summe der investiven Einzahlungen 2021 beläuft sich somit auf 4.780.157,78 € (Vorjahr: 928.144,59 €).

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 70.537,17+ Ansatz 2021:80.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	96.309,12 €	150.537,17 €	63.649,14 €	-86.888,03 €

Die Ermächtigungen zu Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden in Höhe von rund 87 T€ nicht in Anspruch genommen. Davon wurden 31.247,50 € als Ermächtigung ins Folgejahr übertragen. Sie betreffen den Ankauf von Straßenparzellen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 5.438.481,62+ Ansatz 2021:4.089.900= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	2.397.932,46 €	9.528.381,62 €	5.346.755,71 €	-4.181.625,91 €

Die Finanzrechnung weist bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen nicht verausgabte Mittel von 4,16 Mio. € aus. Größte Baumaßnahme 2021 war der Neubau Kindergarten Stennweiler. Da sich bei einigen Maßnahmen (z.B.: Anbau Schule Schiffweiler) die Bauausführung verzögert hat, wurden zur weiteren Abwicklung von Baumaßnahmen 2.466.888,13 € als Auszahlungsermächtigungen nach 2022 übertragen.

Auszahlungen für den Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen				
27.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ :304.496,46 + Ansatz 2021: 447.500= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	437.397,56 €	751.996,46 €	384.239,92 €	-367.756,54 €

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden im Berichtsjahr i.H.v. 377 T € nicht in Anspruch genommen. Hiervon wurden 316.322,41 € als Auszahlungsermächtigung nach 2022 übertragen.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2021: 10.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen ergaben sich im Rechnungsergebnis nicht, da für den Erlebnisort Reden keine GmbH gegründet. wurde.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 100.000,00+ Ansatz 2021: 133.200,00= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	55.314,74 €	233.200,00 €	84.018,06 €	-149.181,94 €

Verausgabt wurde der Investitionszuschuss an den Zweckverband LIK Nord zur Umsetzung der Landschaftsschutzmaßnahmen auf dem Gebiet der Gemeinde Schiffweiler sowie an die kirchliche Träger der Kindertagesstätten. Der aus 2020 übertragene Investitionszuschuss zur Umsetzung der Neukonzeption der Sportstätten gemäß den Empfehlungen des Sportstättenentwicklungskonzeptes kamen nicht zur Auszahlung. Hier besteht noch weiterer Abstimmungsbedarf. Diese 100 T € Auszahlungsermächtigungen wurden nach 2022 übertragen.

Sonstige Investitionsauszahlungen				
30.	RE 2020	Ermächtigungsübertragung VJ : 33.549,75+ Ansatz 2021: 87.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz 2021
	5.129,65 €	120.549,75 €	12.710,37 €	-107.839,38 €

Auszahlungen aus sonstigen Investitionsauszahlungen wurden i.H.v. rd. 13 T € getätigt, 81.7697,34 € wurden zur Anschaffung von Soft- und Hardware nach 2022 übertragen.

Sämtliche übertragenen Haushaltsermächtigungen für nicht realisierte Einzahlungen und Auszahlungen sind unter der laufenden Nr. 11 im Anhang zum Jahresabschluss 2022 einzeln dargestellt.

Von der Gesamtermächtigung (= fortgeschriebener Ansatz) 2021 der investiven Auszahlungen von 10.795 Mio. € wurden im Berichtsjahr 5,9 Mio. € kassenwirksam verausgabt und 2.996 Mio. € zur Abwicklung in das Folgejahr übertragen. Diese ergeben dann gemeinsam mit dem Planansatz 2022 den fortgeschriebenen Ansatz in der Rechnungslegung 2022.

Zur Finanzierung des Deltas zwischen übertragenen Einzahlungsermächtigungen und übertragenen Auszahlungsermächtigungen stehen die noch nicht aufgenommene genehmigte Kreditmarktmittel 2021 i. H. v. 1.674.465,00 € zur Verfügung, die ebenfalls nach 2022 übertragen wurden.

Rechnungen der Teilhaushalte

Aufwendungen, die zu einem Teilhaushalt gehören, sind nach § 18 Absatz 1 KommHVO gegenseitig deckungsfähig, wobei sich die Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen nicht erhöhen darf.

Die Teilergebnisrechnungen weisen im Vergleich mit den Haushaltsansätzen der Teilhaushalte 0000 (Stabstelle), 1000 (Hauptamt), 2000 (Finanzverwaltung), 3000 (Ordnungsamt), 4000 (Bau- und Umweltamt) und 6100 (Allgemeine Finanzwirtschaft) keine zahlungswirksamen Überschreitungen im Bereich der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus.

Auch die von dieser Vorschrift ausgenommenen und für gegenseitig deckungsfähig erklärten Personalaufwendungen aller Teilhaushalte weisen keine zahlungswirksamen Überschreitungen im Vergleich zur Planung aus; dies gilt ebenso für die im Teilhaushalt 1 abgebildeten Ortsratsbudgets.

Im Haushalt 2021 wurden Budgets für folgende Teilbereiche gebildet:

- Feuerwehr (Teilhaushalt 3000)
- Ortsrat Schiffweiler, Ortsrat Stennweiler, Ortsrat Heiligenwald, Ortsrat Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)
- Schule Schiffweiler – Stennweiler, Schule Heiligenwald, Schule Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)
- Kindertagesstätte Stennweiler (Teilhaushalt 1000)
- Kindertagesstätte Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)

Budget Feuerwehr

Feuerwehr	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	5.000,00 €	927,56 €	4.072,44 €
Aufwand	127.700,00 €	124.034,85 €	3.665,15 €

Budget Schule

Schule Schiffweiler-Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	20.750,00 €	18.806,46 €	1.943,54 €

Schule Heiligenwald	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	25.300,00 €	14.731,63 €	10.568,37 €

Schule Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	23.600,00 €	22.101,30 €	1.498,70 €

Budget Ortsrat Schiffweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	14.620,00 €	7.365,46 €	7.254,54 €
Ertrag	0,00 €	821,94 €	821,94 €

Budget Ortsrat Stennweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	7.880,00 €	5.448,52 €	2.431,48 €
Ertrag	0,00 €	250,00 €	250,00 €

Budget Ortsrat Heiligenwald

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	13.820,00 €	5.479,42 €	8.340,58 €
Ertrag	0,00 €	250,00 €	250,00 €

Budget Ortsrat Landsweiler-Reden

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	10.120,00 €	4.819,56 €	5.300,44 €
Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget Kindertagesstätte Stennweiler

Kindertagesstätte Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	27.400,00 €	33.996,08 €	-6.596,08 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 1000 gemäß § 18 KommHVO

Budget Kindertagesstätte Landsweiler-Reden

Kindertagesstätte Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	19.200,00 €	25.529,49 €	-6.329,49 €
Ertrag	0,00 €	200,00 €	200,00 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 1000 gemäß § 18 KommHVO

Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

AKTIVA

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEUR	%	TEUR	%
Langfristig gebundenes Vermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.528	1,4	1.524	1,5
Sachanlagen	80.168	74,8	77.726	75,5
Finanzanlagen	16.121	15,1	16.245	15,8
	<u>97.817</u>	<u>91,3</u>	<u>95.495</u>	<u>92,8</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen				
Vorräte	7	0,0	4	0,0
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.648	1,5	1.438	1,4
Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	631	0,6	578	0,5
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	144	0,1	148	0,1
	<u>2.430</u>	<u>2,2</u>	<u>2.168</u>	<u>2,0</u>
Liquide Mittel	6.915	6,5	5.329	5,2
	<u>6.915</u>	<u>6,5</u>	<u>5.329.329</u>	<u>5,2</u>
Gesamtvermögen	<u>107.163</u>	<u>100</u>	<u>102.992</u>	<u>100</u>

PASSIVA

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEUR	%	TEUR	%
Bilanzanalytisches Eigenkapital				
Allgemeine Rücklage	51.368	47,9	48.752	47,3
Jahresergebnis	3.123	2,9	2.616	2,5
	<u>54.491</u>	<u>50,8</u>	<u>51.368</u>	<u>49,8</u>
Langfristiges Fremdkapital				
Pensionsrückstellungen	0,00	0	0,00	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.182	9,5	16.199	15,9
Sonderposten	21.868	20,4	17.847	17,3
Rechnungsabgrenzungsposten	2.902	2,7	2.922	2,9
	<u>34.952</u>	<u>32,6</u>	<u>36.968</u>	<u>36,1</u>

Mittelfristiges Fremdkapital				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.594	13,6	9.911	9,6
Übrige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0
	<u>14.594</u>	<u>13,6</u>	<u>9.911</u>	<u>9,6</u>
Kurzfristiges Fremdkapital				
Sonstige Rückstellungen	195	0,2	133	0,1
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.114	2,0	3.155	3,0
Übrige Verbindlichkeiten	817	0,8	1.457	1,4
	<u>3.126</u>	<u>3,0</u>	<u>4.745</u>	<u>4,5</u>
Gesamtkapital	<u>107.301</u>	<u>100,0</u>	<u>102.992</u>	<u>100,0</u>

Analyse der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde

Mit dem neuen kommunalen Rechnungswesen steht den Kommunen nun eine moderne Form der Haushaltsführung zur Verfügung. Trotzdem ist es „nur“ ein Rechnungswesen und kann nicht die haushaltswirtschaftlichen Probleme der Kommunen lösen. Hier kann die Ermittlung standardisierter Kennzahlen wichtige Erkenntnisse über die haushaltswirtschaftlichen Gegebenheiten der Kommune im Zeitablauf, insbesondere aber auch im Vergleich der Kommunen untereinander liefern.

Im Saarland stehen solche standardisierten Kennzahlen bis heute (leider immer noch) nicht zur Verfügung, während das Land Nordrhein-Westfalen bereits am 03.01.2007 einen Ersten „Kennzahlenerlass“ für seine Kommunen herausgegeben hat. Dieses Kennzahlenset wird kontinuierlich weiterentwickelt.

Aufgrund mangelnder saarländischer Vorgaben wird daher zunächst das Kennzahlenset NRW für die eigene Betrachtung herangezogen.

Isoliert betrachtet hat eine solche Kennzahl jedoch nur eine sehr begrenzte Aussagekraft. Ihre Nutzung kann nur in Beziehung zu anderen Werten, einmal durch Vergleiche im zeitlichen Verlauf, zum Zweiten im Vergleich mit anderen Kennzahlen erfolgen. Die Darstellung der Zeitreihen erfolgt innerhalb der Gemeinde Schiffweiler. Als Vergleichszahlen bieten sich z.B. Durchschnittswerte bzw. Minimal- oder Maximalwerte an.

Eine zentrale Erfassung im Saarland und damit eine entsprechende Vergleichsmöglichkeit gibt es derzeit nicht. Ein Vergleich mit anderen Kommunen erfolgt daher mit der Software IKVS (=Interkommunale Vergleichssysteme). Diese bietet der Gemeinde Schiffweiler die Vergleichszahlen mit insgesamt 426 Kommunen bundesweit in der betreffenden Größenklasse zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern.

Die Kennzahlen im Einzelnen

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

- Aufwandsdeckungsgrad
- Eigenkapitalquote 1
- Eigenkapitalquote 2
- Fehlbetragsquote / Überschussquote

Kennzahlen zur Vermögenslage

- Infrastrukturquote
- Abschreibungsintensität
- Drittfinanzierungsquote
- Investitionsquote

Kennzahlen zur Finanzlage

- Anlagendeckungsgrad 2
- Liquidität 2. Grades
- Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
- Zinslastquote

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage

- Netto-Steuerquote / Allgemeine Umlagenquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Transferaufwandsquote

Die Berechnungsgrundlagen

Nachstehend sind alle Grundlagen aufgeführt, die zur Berechnung der Kennzahlen herangezogen werden. Sie ergeben sich aus der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung sowie aus der Vermögensrechnung (Bilanz) des Haushaltsjahres 2021.

	2021
Rechengrößen	Beträge
Steuererträge	16.906.729,02 €
Erträge aus Zuwendungen	9.927.696,24 €
Erträge Auflösung SoPo	697.209,36 €
Ordentliche Erträge	30.052.913,60 €
Personalaufwendungen	8.082.656,38 €
Aufwendungen für Sach- u. Dienstl.	4.724.144,09 €
Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transveraufw.	9.120.536,54 €
Gewerbsteuererträge	6.222.787,12 €
Afa auf Anlagevermögen	3.048.371,09 €
Abgänge Anlagevermögen	4.350,00 €
Ordentliche Aufwendungen	27.266.341,67 €
Finanzaufwendungen	708.616,69 €
Jahresergebnis	3.122.948,51 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (FinRe)	5.672.957,97 €
Bruttoinvestitionen (FinRe Zeile 26)	5.908.513,00 €
Anlagevermögen	97.825.218,43 €
Infrastrukturvermögen	36.437.078,91 €
Kurzfristige Forderungen	2.279.133,08 €
Liquide Mittel	6.915.324,56 €
Eigenkapital	54.490.684,69 €
SoPo	21.867.768,34 €
kurzfristige Verbindlichkeiten (< 1 Jahr)	2.113.964,62 €
Langfristiges Fremdkap. (> 5 J. + Pensionsrückst.)	10.181.798,14 €
gesamtes Fremdkapital	27.707.948,67 €
Bilanzsumme	107.163.858,29 €
Transferaufwand	9.120.536,54 €
Einwohnerzahl 31.12.	15.552

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad:

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.

Formel:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	89,13%	99,04%	93,12%	94,02%	108,87%	108,64%	110,22%
Median:	102,20%	104,06%	104,92%	99,30%	105,07%	105,30%	
Minimalwert:	76,72%	78,30%	76,25%	12,36%	75,67%	66,70%	
Maximalwert:	137,59%	152,20%	418,47%	1477,99%	228,67%	201,36%	

Bei Gemeinden, die einen Deckungsgrad < 100% aufweisen, ist das ordentliche Ergebnis negativ. Häufig ist bei einem negativen Ergebnis auch das Finanzergebnis negativ. Diese Lücke muss dann mit der Aufnahme von Liquiditätskrediten geschlossen werden, die wiederum Zinsaufwand verursachen. Dieser zusätzliche Aufwand belastet das Finanzergebnis dann noch weiter und erschwert somit den Haushaltsausgleich.

Eigenkapitalquote 1:

Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7, S. 1 GO NRW). Dementsprechend krisenfester ist die Finanzierung und umso geringer die Abhängigkeit von den Banken. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht.

Formel:
$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	24,86%	24,52%	23,61%	24,98%	31,37%	49,88%	50,85%
Median:	28,74%	29,19%	37,95%	36,75%	49,63%	49,84%	
Minimalwert:	-19,28%	-21,51%	-30,37%	-22,12%	-26,38%	-76,84%	
Maximalwert:	93,38%	68,68%	130,77%	125,66%	113,58%	231,37%	

Im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit sollte allerdings keine Generation Eigenkapital verbrauchen. Unterstellt man inflationsbereinigt eine konstante Bilanzsumme, sollte auch die Eigenkapitalquote stabil bleiben. Im Falle einer bilanziellen Überschuldung oder eines durch negative Jahresergebnisse stark reduzierten und dadurch sehr geringen Eigenkapitals (Gefahr der Überschuldung) sollte eine Kommune durch die Erwirtschaftung von Jahresüberschüssen - auch bei einer konstanten Bilanzsumme - ein Anstieg der Eigenkapitalquote herbeiführen. Im Idealfall verfügt eine Kommune über einen „Eigenkapitalpuffer“, der auch in schwierigen konjunkturellen Phasen dafür sorgt, dass sie nicht in die Situation einer bilanziellen Überschuldung gerät.

Eigenkapitalquote 2:

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Der Eigenkapitalcharakter dieser Sonderposten kann unterstellt werden, weil keine ausdrückliche Rückzahlungsverpflichtung für die Gemeinde besteht. Auch wenn Zweckbindungen bestehen, kann diesen erhaltenen Finanzleistungen keine Fremdkapitaleigenschaft unterstellt werden.

Formel:
$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo; Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	39,45%	39,83%	39,92%	38,95%	49,00%	67,20%	71,25%
Median:	58,58%	57,43%	64,13%	79,46%	80,95%	79,40%	
Minimalwert:	-12,60%	-15,36%	-14,09%	-80,49%	-11,77%	-48,61%	
Maximalwert:	94,56%	100,00%	100,00%	125,45%	197,77%	235,01%	

Auch hier gilt, dass ein größeres Eigenkapital auch eine größere Krisenfestigkeit und eine geringere Abhängigkeit von Banken bedeutet. Sinkt – wie im Saarland seit Jahren üblich – die Eigenkapitalquote stetig ab, wird die dauerhafte Leistungsfähigkeit aufgrund aufgelaufener Defizite nicht mehr gewährleistet sein können. Ein Absinken der Eigenkapitalquote 2 kann auch bedeuten, dass nur noch geringe Zuwendungen Dritter in Form von Sonderposten fließen.

Fehlbetragsquote:

Sie gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Sie dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen der Kommune verzehren. Im Regelfall (Haushaltsausgleich) sollte die Fehlbetragsquote 0% betragen. Sollte ein positives Ergebnis vorliegen, ist sie als Überschussquote ebenso zu errechnen. Lediglich bei vorliegender bilanzieller Überschuldung kann eine Quote nicht errechnet werden (div/0).

Formel:
$$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	9,73%	0,48%	5,88%	7,04%	-10,11%	-5,37%	-5,73%
Median:	1,31%	0,16%	0,14%	-2,81%	-2,63%	-4,40%	
Minimalwert:	-17,30%	-19,82%	-52,86%	-107,71%	-342,28%	-294,67%	
Maximalwert:	32,95%	21,56%	100,00%	111,44%	38,71%	1134,93%	

Diese Kennzahl findet auch im Saarland Anwendung. Bei einer Fehlbetragsquote von mehr als 5% in mind. 2 Jahren der Finanzplanung besteht die Notwendigkeit, einen Haushaltssanierungsplan aufzustellen (§ 82a KSVG). Sie müssen davon ausgehen, dass ein strukturelles Defizit gegeben ist. Bei einer Quote > 10% gilt die Kommune als „von Überschuldung bedroht“, was zu erheblich höheren Zuweisungen aus dem kommunalen Entlastungsfonds (KELF) führt.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote:

Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her.

Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Bei den Kreisen ist z.B. die niedrigste, bei den kleinen kreisangehörigen Gemeinden die höchste Infrastrukturquote festzustellen. Die Kennzahl ist nur begrenzt aussagefähig, wenn nur ein Haushaltsjahr betrachtet wird. Eine Zeitreihenbetrachtung bietet sich an dieser Stelle an.

Formel:
$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	36,83%	35,98%	40,33%	40,15%	38,76%	36,84%	34,00%
Median:	31,95%	30,87%	26,81%	34,96%	32,58%	29,53%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	-0,27%	0,00%	-2,00%	
Maximalwert:	70,88%	78,36%	75,33%	164,39%	75,27%	89,97%	

Ein hoher Wert dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage die Kommune in jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat. Er kann zur Beantwortung der Frage nützlich sein, ob ein Rückbau insbesondere wegen des demographischen Wandels erforderlich ist. Bleibt die Quote im Zeitablauf konstant, gelingt es der Kommune, ihr Infrastrukturvermögen zu erhalten.

Abschreibungsintensität:

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

Formel:
$$\frac{\text{Afa auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	11,76%	10,89%	10,89%	11,31%	11,73%	11,12%	11,18%
Median:	8,49%	7,75%	7,81%	8,73%	8,42%	8,03%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	29,49%	22,88%	21,44%	26,77%	18,25%	72,71%	

Aufgrund der von den Gemeinden vorzuhaltenden Infrastruktur sind kommunale Haushalte im Allgemeinen gekennzeichnet durch ein im Verhältnis zum Gesamtvermögen hohes Sachanlagevermögen. Eine hohe Abschreibungsintensität kann demzufolge auf ein hohes Sachanlagevermögen hindeuten. Eine hohe Quote kann aber auch durch Abschreibungen auf Finanzanlagen begründet sein. In diesem Fall können beispielsweise Ursachen bei dauerhaften Verlusten in Unternehmen, Einrichtungen oder Beteiligungen der Kommune liegen, die den Wert der Finanzanlage gemindert haben. Zu berücksichtigen ist, dass die Kennzahl sowohl durch Veränderungen bei den bilanziellen Abschreibungen selbst als auch durch Erhöhung oder Verringerung der ordentlichen Aufwendungen insgesamt beeinflusst wird. Auch bei gleichbleibendem Abschreibungsaufwand kann eine Erhöhung oder Verringerung sonstiger

ordentlicher Aufwendungen zu einer Verbesserung oder Verschlechterung der Kennzahl im Zeitreihenvergleich führen.

Drittfinanzierungsquote:

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.

Formel:
$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung SoPo} \times 100}{\text{Afa auf Anlagevermögen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	21,93%	22,39%	22,63%	24,24%	39,91%	29,18%	22,87%
Median:	49,31%	44,88%	45,48%	52,42%	52,05%	49,11%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	-38,79%	0,00%	0,00%	-135,37%	
Maximalwert:	104,01%	1056,21%	1754,41%	9887,49%	178,26%	85006,85%	

Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei einer Drittfinanzierungsquote von 50 % stehen der Hälfte der Abschreibungsaufwendungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushaltes durch Abschreibungen zur Hälfte. Je höher die Drittfinanzierungsquote ist, umso höher sind auch im Verhältnis zu den Abschreibungsaufwendungen die Erträge aus den Sonderposten. Eine hohe Drittfinanzierungsquote ist somit ein Kennzeichen für eine starke Verminderung der durch Abschreibungen bedingten haushaltsmäßigen Belastungen

Investitionsquote:

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Dabei wird der Anteil der Investitionen in Relation zu den Abgängen samt Abschreibungen gesetzt. Als Investitionen werden Zugänge und Zuschreibungen zum Anlagevermögen betrachtet. Eine Investitionsquote von unter 100% führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Eine Investitionsquote von 100% kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Status Quo des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen.

Formel:
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge und Afa auf Anlagevermögen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	81,78%	59,73%	42,61%	93,41%	50,40%	89,65%	193,83%
Median:	98,57%	108,92%	106,64%	104,44%	127,62%	121,22%	
Minimalwert:	8,13%	20,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	956,69%	601,74%	5949,26%	3489,09%	1907,52%	21156,68%	

Ein Kennzahlenwert unter 100 Prozent ist dann unproblematisch und sogar geboten, wenn die Kommune künftig für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen

benötigt. Das kann zum Beispiel mit politischen Entscheidungen zum Rückzug aus einzelnen Aufgabenfeldern (insbesondere im Zuge einer langfristig ausgerichteten Haushaltskonsolidierung) oder mit einem veränderten Nachfrageverhalten (demographischer Wandel) begründet sein.

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2:

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Die Sonderposten werden zusätzlich dem Eigenkapital und langfristigen Fremdkapital zugerechnet.

Formel:
$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} + \text{langfr. Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	56,24%	58,19%	64,43%	63,31%	67,91%	83,15%	66,11%
Median:	94,79%	92,76%	93,75%	101,77%	98,79%	103,04%	
Minimalwert:	-97,64%	-58,28%	-18,11%	-110,40%	61,25%	-16,14%	
Maximalwert:	203,35%	204,49%	303,78%	2255,17%	465,12%	2216,49%	

Bei einem Wert von 100% ist gewährleistet, dass das Anlagevermögen vollständig mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital finanziert ist. Theoretisch – bei nicht dauerhaft defizitären Kommunen – können damit aus den erwirtschafteten Abschreibungen auch die Tilgungszahlen finanziert werden. Nach der sog. Goldenen Bilanzregel soll die Dauer der Kapitalbindung insgesamt der Nutzungsdauer des Vermögens entsprechen. Problematisch ist die Kennzahl, wenn eigentlich als kurzfristige Finanzierungsmöglichkeit gedachte Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von mehr als fünf Jahren aufgenommen werden. Die erfüllen dann die Kriterien langfristigen Fremdkapitals, ohne dass ihnen in der Bilanz Vermögensgegenstände gegenüberstehen. Sie führen somit zu einer Verbesserung des Anlagendeckungsgrades, ohne dass sich die haushaltswirtschaftliche Situation der Kommune real verbessert hätte.

Liquidität 2. Grades

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

Formel:
$$\frac{(\text{Liq. Mittel} + \text{kurzfr. Ford.}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	55,92%	23,36%	62,24%	52,14%	24,28%	42,49%	434,94%
Median:	74,51%	73,99%	113,31%	123,52%	149,41%	142,56%	
Minimalwert:	-310,13%	-1,27%	0,00%	-2927,97%	0,69%	0,00%	
Maximalwert:	40598,76%	8436,72%	22514,27%	228405,13%	7202,91%	246492,06%	

Die Kennzahl gibt an, ob die Kommune in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu decken. Sie sollte bei mind. 100% liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Allerdings sollte man bei einer weit über 100% liegenden Liquidität 2. Grades fragen, ob das

Forderungsmanagement zu verbessern oder Liquide Mittel zum Schuldenabbau verwendet werden sollten.

Bei einer weit unter 100% liegenden Liquidität 2. Grades steht nicht genügend kurzfristiges Vermögen zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Verfügung. Theoretisch könnte die Gemeinde überfordert sein, die Verbindlichkeiten zu decken.

Die Kennzahl kann geschönt sei, wenn übermäßige Liquiditätskredite im Bestand geführt werden, da dann sowohl Zähler als auch Nenner erhöht werden.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, d.h. wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Kommune mit kurzfristigem Fremdkapital finanziert ist. Kurzfristige Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von einem Jahr. Der größte Posten sind hierbei die Kredite zur Liquiditätssicherung, sofern nicht längerfristig aufgenommen.

Formel:
$$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	4,87%	18,22%	4,99%	5,64%	20,10%	16,79%	1,97%
Median:	6,72%	9,59%	1,92%	2,15%	2,76%	3,16%	
Minimalwert:	-5472,16%	0,00%	0,00%	-17,81%	-8,82%	0,00%	
Maximalwert:	50,91%	70,60%	78,37%	80,75%	106,25%	99,83%	

Aktuell profitieren die Kommunen von den günstigen Zinssätzen für kurzfristiges Fremdkapital, diese Kredite sind allerdings auch einem wesentlich höheren Zinsänderungsrisiko ausgesetzt.

Zinslastquote:

Diese Kennzahl zeigt an, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen besteht.

Formel:
$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	3,48%	2,82%	2,67%	3,24%	2,32%	2,54%	2,60%
Median:	1,36%	1,24%	1,13%	0,77%	0,59%	0,83%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	-7,71%	-0,65%	-46,00%	
Maximalwert:	7,32%	6,78%	25,61%	24,35%	59,00%	7,86%	

Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die Belastung des Haushalts durch entstehende Zinsaufwendungen. Aus dem Umfang der vorhandenen Kredite lassen sich Rückschlüsse bezüglich den Auswirkungen auf die Haushaltslage der Kommune ziehen. Die Ursachen für eine Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen.

Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass die Handlungsmöglichkeiten der Kommune sowohl im beachteten Haushaltsjahr wie auch in Zukunft eingeschränkt sind.

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Netto-Steuerquote:

Die Netto-Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Landesanteil an der Gewerbesteuer in Abzug zu bringen.

Formel:
$$\frac{(\text{Steuererträge} \text{ ./. Gewerbesteuerumlage}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} \text{ ./. Gewerbesteuerumlage}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	46,57%	45,33%	45,85%	49,81%	47,63%	52,23%	56,26%
Median:	55,67%	56,04%	56,40%	56,03%	57,18%	53,07%	
Minimalwert:	-0,79%	-0,36%	-0,66%	-11,34%	-449,27%	0,00%	
Maximalwert:	92,98%	94,00%	97,29%	132,20%	99,01%	93,29%	

Die Kennzahl ist ein Indiz für die eigene Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt. Hier steht den Gemeinden bei der Grund- und Gewerbesteuer außerdem ein Hebesatzrecht zu, so dass die Höhe der Einnahmen teilweise auch von der Gemeinde selbst beeinflusst werden kann. Bedeutsamster Einzelposten ist der kommunale Anteil von 15% an der Einkommensteuer

Eine geringe Steuerkraft deutet auf eine hohe Abhängigkeit von staatlichen Zuwendungen hin.

Zuwendungsquote:

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab.

Formel:
$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	38,15%	39,00%	39,97%	35,52%	37,71%	36,84%	33,03%
Median:	20,84%	21,77%	20,48%	20,78%	21,84%	25,94%	
Minimalwert:	0,00%	0,03%	0,01%	-0,02%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	64,41%	62,04%	55,69%	99,00%	577,65%	99,50%	

Hier sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs von besonderer Bedeutung und nehmen in der Regel den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein. Ziel des kommunalen Finanzausgleichs, der jährlich im Gemeindefinanzierungsgesetz neu festgelegt wird, ist es, über die Schlüsselzuweisungen die Differenz zwischen der Steuerkraft und dem durch die Ausgleichsmesszahl fiktiv bestimmten Finanzbedarf der Kommune bis auf 90 Prozent auszugleichen und somit dem Ziel einer landesweiten Einheitlichkeit der Lebensverhältnisse Rechnung zu tragen.

Ebenfalls enthalten sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. In einem Sonderposten werden die Zahlungen Dritter (meist Landeszuwendungen) zur Anschaffung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Hohe Erträge aus Zuwendungen deuten daher auf einen hohen von Dritten finanzierten Anteil des Anlagevermögens hin.

Personalintensität:

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden.

Formel:
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	25,97%	26,34%	26,82%	27,38%	27,47%	28,53%	29,64%
Median:	25,55%	26,04%	25,42%	18,63%	18,08%	24,42%	
Minimalwert:	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	-7,15%	0,00%	
Maximalwert:	75,63%	73,85%	74,11%	100,00%	73,62%	81,82%	

Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Sie soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist. Erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen ist die Kennzahl interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist dabei zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt. Durch Ausgliederungen können z.B. Personalaufwendungen in einer Gemeinde Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen in einer anderen Gemeinde gegenüberstehen. In diesem Zusammenhang ist u.a. zu beachten, wie die Kinderbetreuung in der Gemeinde organisiert ist.

Sach- und Dienstleistungsintensität:

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Teilweise werden Leistungen Dritter nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Miete, Pachten und Leasing).

Formel:
$$\frac{\text{Aufw. für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	12,87%	12,60%	15,36%	12,85%	14,79%	13,74%	17,33%
Median:	13,12%	13,05%	13,21%	13,43%	13,55%	12,90%	
Minimalwert:	1,51%	1,36%	4,02%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	31,00%	26,46%	28,08%	100,00%	80,67%	72,53%	

Eine im kommunalen Vergleich hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann z.B. auf hohe Energiekosten oder überproportional hohe Unterhaltungsaufwendungen hindeuten. Andererseits kann eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder vergleichsweise geringe bilanzielle Abschreibungen sein.

Insofern wird deutlich, dass u.U. für die eine Kommune eine niedrigere, für die andere Kommune dagegen eine höhere Sach- und Dienstleistungsintensität erstrebenswert sein kann. Eine Aussagekraft - insbesondere hinsichtlich evtl. vorhandenen Konsolidierungspotenzials - sowohl im kommunalen Vergleich als auch im Zeitreihenvergleich der Kommune entfaltet die Kennzahl erst dann, wenn die Höhe sämtlicher Einflussgrößen in die Betrachtung einbezogen wird.

Transferaufwandsquote:

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Sie gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind.

Formel:
$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gde. Schiffweiler:	39,38%	39,38%	36,99%	37,34%	35,05%	34,31%	33,45%
Median:	41,10%	43,36%	42,81%	48,39%	49,03%	42,34%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	82,31%	91,27%	80,94%	95,44%	100,00%	91,92%	

Die Kennzahl ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und der Aufgabenstruktur abhängt. Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze) zusammenhängen, die auch mit Erstattungen verbunden sein kann.

Die Veränderung der Transferaufwandsquote durch organisatorische Umstellungen lässt sich für die jeweils zu prüfende Kommune ergründen. Für die Durchschnittswerte lässt sich eine solche Veränderung bislang statistisch nicht nachvollziehen. Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren zusammen, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind.

Wirtschaftliche Lage

Mit dem ab dem Haushaltsjahr 2011 wieder notwendig gewordenen Haushaltssanierungsplan soll die Gemeinde in die Lage versetzt werden, zunächst ohne neue Überziehungskredite wirtschaften zu können und dann die aufgelaufenen Überziehungskredite zurückzuführen. Das hierfür erforderliche Sanierungsverfahren wurde mehrfach modifiziert (2011 Nachweis Einzelmaßnahmen / 2015 Kommunalpaket mit Konsolidierungserlass / 2019 Saarlandpakt). Die nun mit dem Gesetz Nr. 1977 zur nachhaltigen Sicherstellung der finanziellen kommunalen Handlungsfähigkeit im Rahmen des Saarlandpaktes festgelegte kommunale Schuldenbremse verpflichtet die Kommunen ab 2024 ohne neue Liquiditäts- (=Überziehungs-) kredite wirtschaften zu können. Der bis dahin angestaute – und durch die Teilentschuldung halbierte Schuldenberg an Überziehungskrediten- ist dann sukzessive bis zum 31.12.2064 zurückzuführen.

Nachweis Einhaltung des Haushaltssanierungszieles 2021

Der für das Berichtsjahr 2021 geltende Sanierungspfad sieht eine gleichmäßige Rückführung des strukturellen zahlungsbezogenen Defizits bis zum Jahr 2024 vor. Auf diesem Sanierungspfad werden unter der Berücksichtigung einer unterstellten Normalentwicklung die Einhaltung der vorgegebenen jährlichen Defizitobergrenze vorgeschrieben. Die Einhaltung der Defizitobergrenze ist maßgeblich für den Erhalt der kommunalaufsichtlichen Genehmigung des Haushaltes sowie beim Haushaltsvollzug auch für den Erhalt von Investitionszuweisungen und von Sanierungshilfen nach den §§ 11 und 12 des Saarlandpaktgesetz.

Anhand der nachfolgenden Tabelle ist ersichtlich, dass die Gemeinde Schiffweiler die Defizitobergrenze eingehalten hat und ihr vorgegebenes Haushaltsanierungsziel auch für das Jahr 2021 erfüllt hat:

2021			
Stadt/Gemeinde	Schiffweiler		
alle Angaben in T €			
tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)			-818
Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt			-1.626
Korrektur des Ausgangsdefizites § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt			
Korrigiertes Ausgangsdefizit			-1.626
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)			163
Defizitobergrenze 2015			-1.464
Defizitobergrenze 2016			-1.301
Defizitobergrenze 2017			-1.138
Defizitobergrenze 2018			-976
Defizitobergrenze 2019			-813
Defizitobergrenze 2020			-651
Defizitobergrenze 2021			-488
Defizitobergrenze 2022			-325
Defizitobergrenze 2023			-163
Defizitobergrenze 2024			0
Einzahlungen / Auszahlungen 2021			
	Finanzrechnung	Normalentwicl. (wird vorgegeben)	Differenz
Grundsteuer B	1.635	1.604	-31
Korrektur Hebesatzgewinne Grundsteuer B		0	0
Gewerbesteuer brutto	7.041	3.749	-3.292
Korrektur Hebesatzgewinne Gewerbesteuer		0	0
Ersatzleistungen Gewerbesteuer	172	303	131
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.332	6.198	-134
Ersatzleistungen GA Einkommensteuer	397	303	-94
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	594	539	-55
Schlüsselzuweisungen brutto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	7.548	8.760	1.212
Einzahlungen Normalentwicklung gesamt	23.720	21.457	-2.263
Finanzausgleichsumlage	58	65	7
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	8.299	8.209	-90
Gewerbesteuerumlage	573	296	-277
Auszahlungen Normalentwicklung gesamt	8.931	8.570	-361
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Anlage 7b bzw. 7c, Zeile 1) Defizit (-) / Überschuss (+)	5.673	3.771	-1.902
Nachrichtlich: Defizitobergrenze im HhJahr		-488	
Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)		4.259	

Die fiktive Mindesttilgung in Höhe von 251.613,30 € wurde erwirtschaftet

Dementsprechend hat die Gemeinde Schiffweiler in 2021 aus dem Saarlandpakt Mittel in Höhe von i.H.v. 400.195-- € erhalten. Diese wurden zur Finanzierung von Investitionen verwendet.

Ausblick

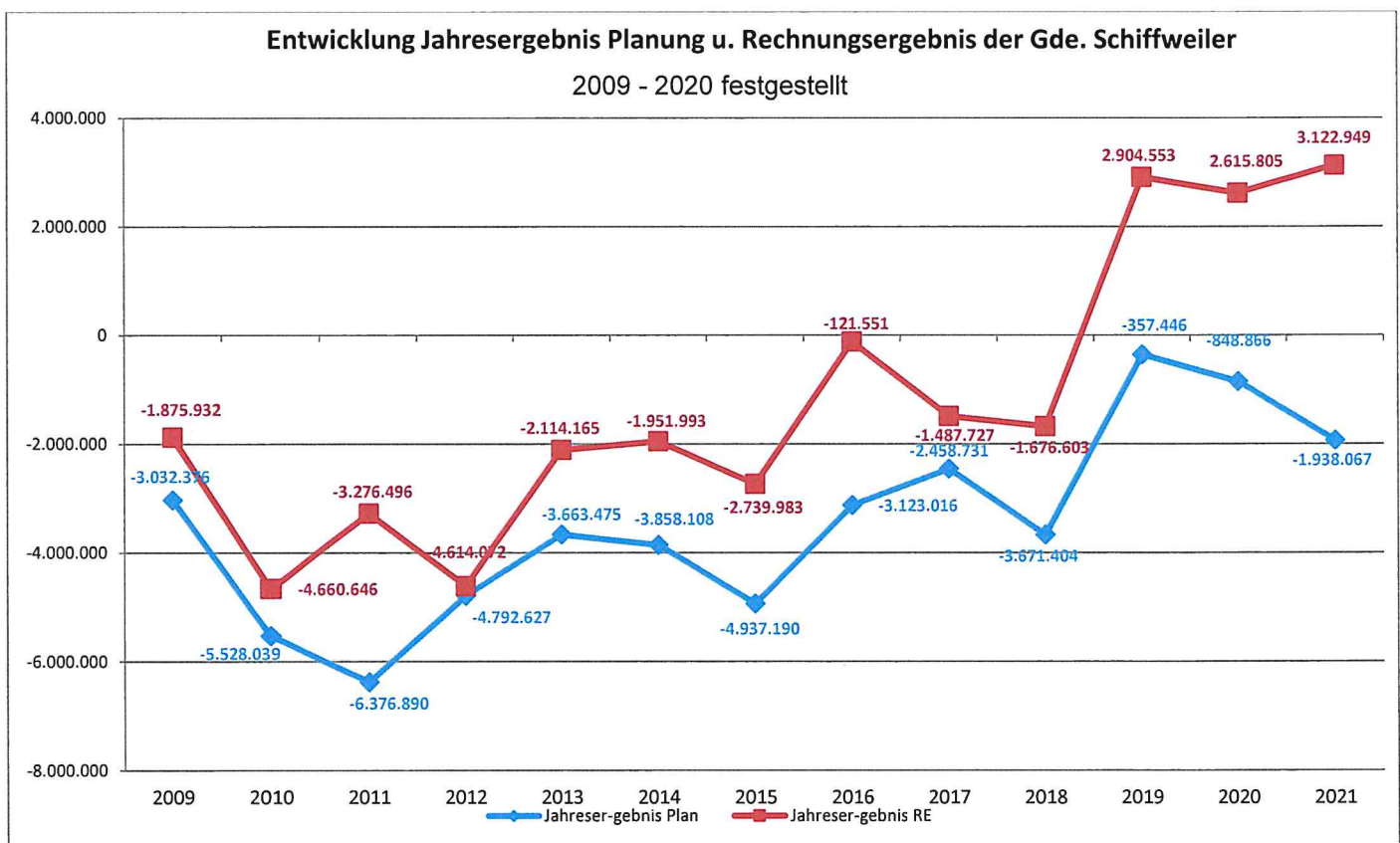
(Ergebnisentwicklung, Liquiditätsentwicklung, Chancen und Risiken)

Seit 2019 konnte die Ergebnisrechnung mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen werden. Es handelt sich somit um den dritten gesetzeskonformen Jahresabschluss in Folge, da die Erträge die Aufwendungen nun um rd. 3,1 Mio. € übersteigen. Auch die nicht zahlungswirksamen Abschreibungen wurden somit erwirtschaftet. Der positive Finanzierungsaldo 2021 (Einzahlungen übersteigen die Auszahlungen) kann somit erneut zur Rückführung der Liquiditätskredite verwendet werden. Mit dem Wahlrecht nach § 9 Abs. 3 Saarlandpaktgesetz können diese auch für Investitionen im zweitfolgenden Jahr verwendet werden.

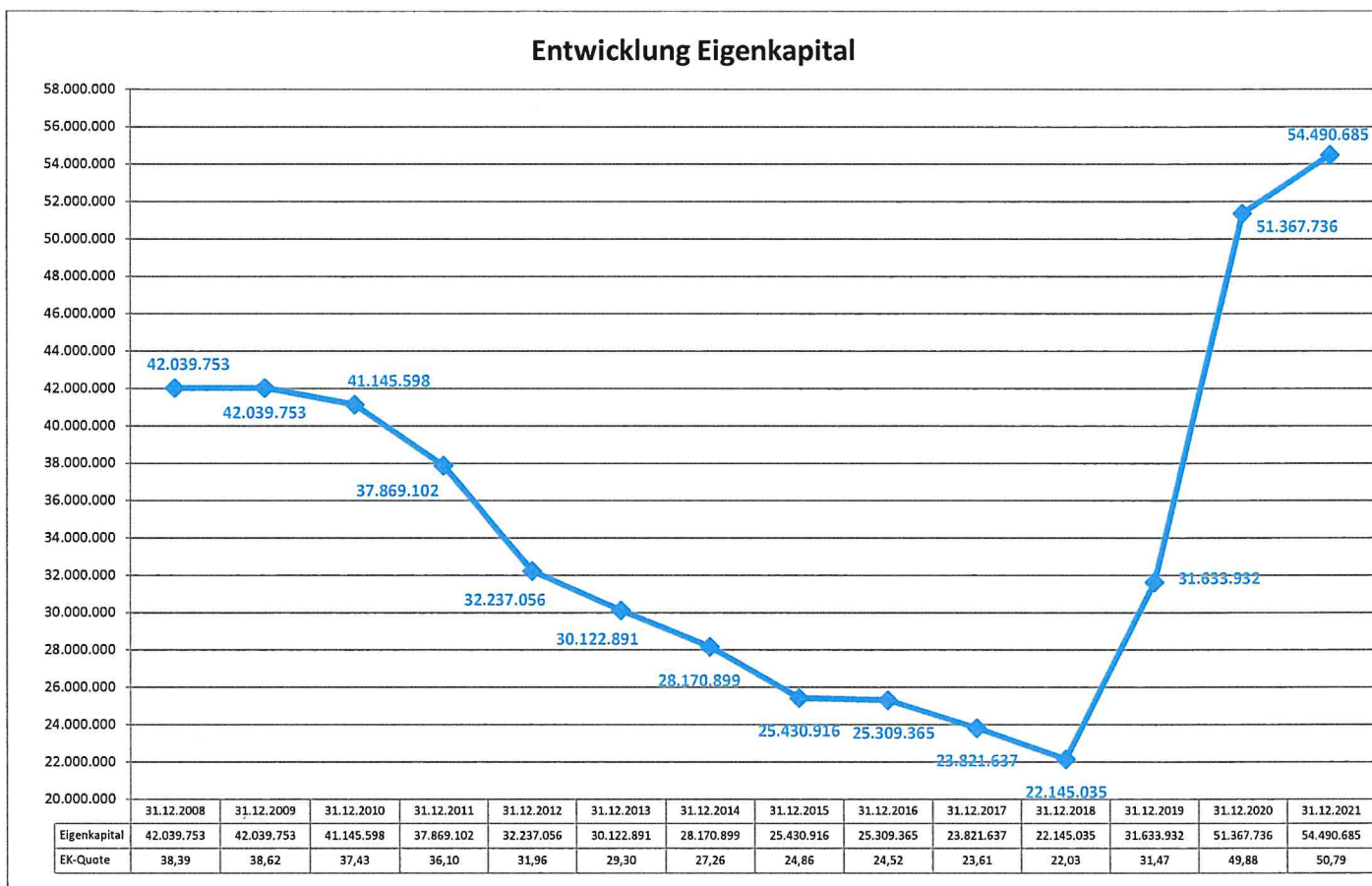
Neben den bekannten „Dauerverlustzweigen“ in der Sportförderung (Schwimmbad, Sporthallen, Sportplätze, ...) oder auch dem öffentlichen Personennahverkehr wächst auch der Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe bei den Aufwendungen stetig an. Viele Aufgaben die bisher in der Familie erbracht wurden, werden durch den gesellschaftlichen Wandel und politische Entscheidungen in die staatl. Zuständigkeit verlagert.

- Ergebnisentwicklung

Die gegenüber der Planung (Fehlbedarf) erheblich verbesserten Rechnungsergebnisse (Fehlbetrag) 2009 bis 2018 führten dazu, dass die Verringerung des Eigenkapitals nicht in der prognostizierten Höhe eingetroffen ist. In 2019 und 2020 wurde ein positives Ergebnis erwirtschaftet, dass zur einer Steigerung des Eigenkapitals geführt hat. Auch in 2021 schließt das Rechnungsergebnis gegenüber der Planung stark verbessert ab. Prognostiziert war ein Fehlbedarf von 1,938 Mio €, tatsächlich ergab sich dann jedoch ein Jahresüberschuss von 3,123 Mio. €. Der Jahresüberschuss soll ins Folgejahr vorgetragen werden und erhöht in voller Höhe die Allgemeine Rücklage.



Durch die positiven Jahresabschlüsse 2019 bis 2021 hat sich das Eigenkapital erhöht. Im Jahr 2019 entfiel die Verpflichtung zur Bildung von Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen. Hiermit verbunden war eine ergebnisneutrale Erhöhung des Eigenkapitals von 6,5 Mio €. Im Rahmen des Saarlandpaktes wurde 2020 die Teilentschuldung durch das Land vollumfänglich durchgeführt. Hierdurch hat sich das Eigenkapital (erneut ergebnisneutral) um weitere 17,1 Mio. € erhöht. Das positive Ergebnis erhöht das Eigenkapital erneut. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2021 beträgt somit 50,79 %.



- Liquiditätsentwicklung

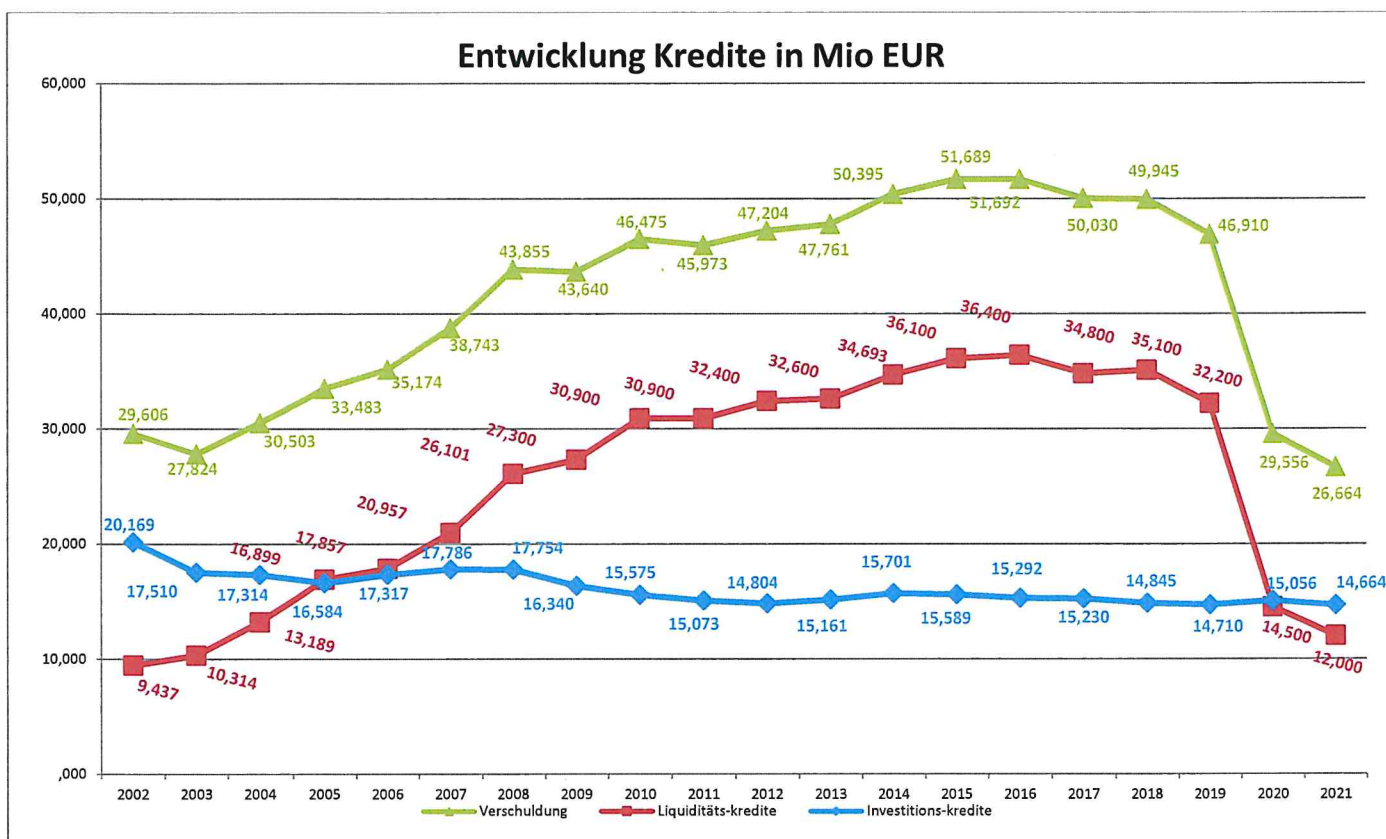
Die Defizite der Ergebnisrechnungen bedingen gleichzeitig auch eine defizitäre Situation in den Finanzrechnungen.

Die damit in Verbindung stehenden Zinsaufwendungen und –auszahlungen einschließlich notwendiger Tilgung schränken den kommunalen Handlungsspielraum ein.

Der Stand der Investitionskredite hat sich um 391 T€ auf nunmehr rund 14,66 Mio. € verringert.

Neben den Investitionskrediten bestehen zum Bilanzstichtag weitere 12 Mio. € an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten. Dies bedeutet eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 17,7 Mio. €. Der Gemeinderat hat am 30.09.2019 die Teilnahme am Saarlandpakt beschlossen. Hiermit verbunden ist eine Teilentschuldung von insgesamt 17,118 Mio. € an Liquiditätskrediten. Diese werden bereits in 2020 gemäß der getroffenen Übereinkunft an das Land abgeführt.

Die Gesamtkreditverbindlichkeit zum 31.12.2021 beläuft sich auf unter 27 Mio. €.



Verschuldung 31.12.2021 je Einwohner fundierte Schulden: 658,-- € (Vorjahr: 964,-- €)

Verschuldung 31.12.2021 je Einwohner Liquiditätskredite: 968,-- € (Vorjahr: 929,-- €)

Verschuldung 31.12.2021 je Einwohner insgesamt: 1.626,-- € (Vorjahr: 1.893,-- €)

(Quelle: Statistisches Amt Saarland: Ausgewählte Finanz- und Steuerdaten der saarländischen Gemeinden und Gemeindeverbände 2021)

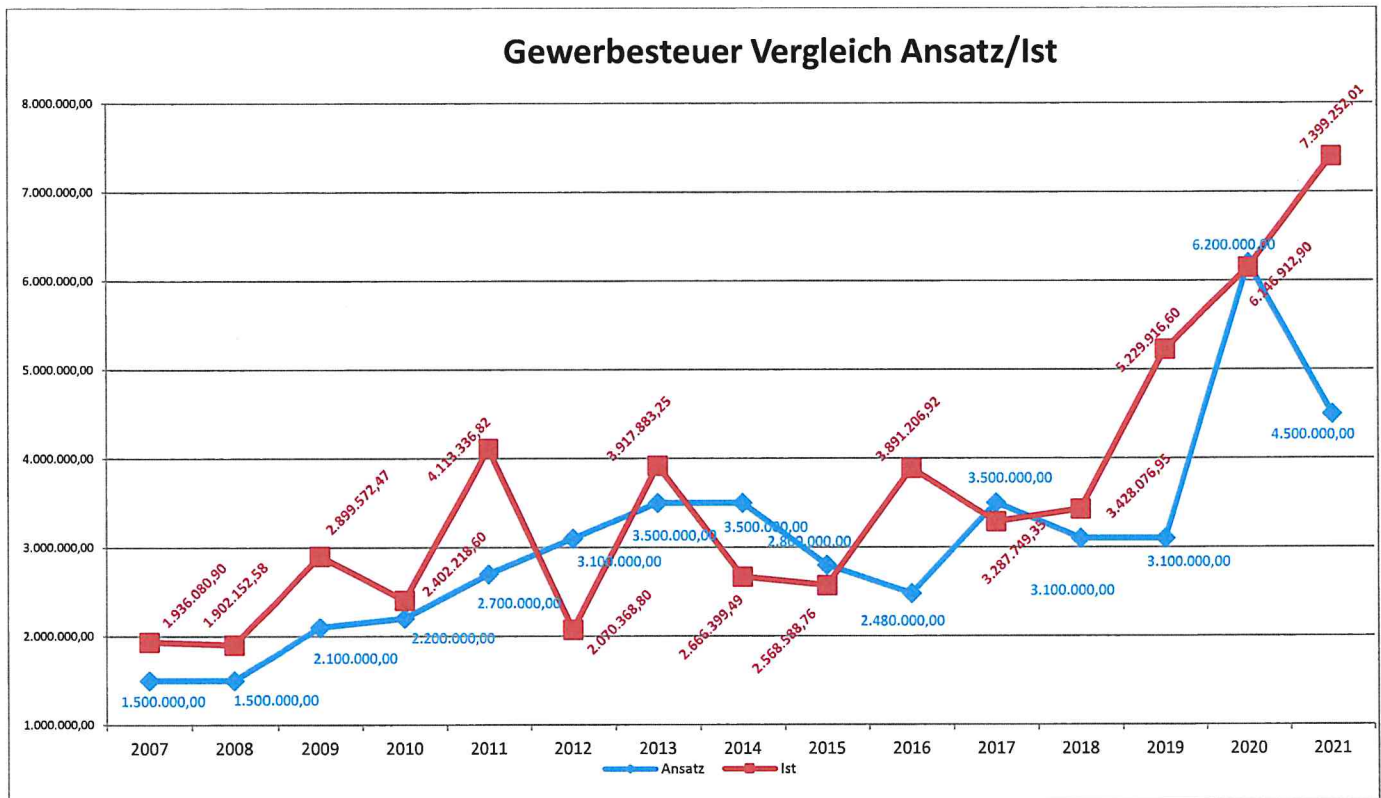
- Chancen und Risiken

Einflussnahmen für die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld. Die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise 2009/2010 scheinen zumindest in der Bundesrepublik Deutschland überwunden zu sein. Europapolitisch verstärken sich allerdings die Tendenzen zwischen einem Nord- / Südgefälle, dessen Auswirkungen nicht absehbar sind.

Eine verlässliche Finanzgröße für die Gemeindefinanz war stets die Grundsteuer. Das Bundesverfassungsgericht hat hier - erwartungsgemäß – am 10. April 2018 festgestellt, dass die derzeitige Anwendung mit dem Festhalten der Bewertung von Grundvermögen zum Hauptfeststellungszeitpunkt aus dem Jahre 1964 zu gravierenden und umfassenden Ungleichbehandlungen führt. Der Senat hat daher eine Novellierung in zwei Schritten angeordnet. Bis zum 31.12.2019 wurde eine gesetzliche Neuregelung gefunden. Diese muss nun bis zum 31.12.2024 durch eine Neubewertung des bundesweiten Grundvermögens umgesetzt werden.

Eine entscheidende Größe für die gemeindlichen Finanzen bleibt in diesem Zusammenhang die Entwicklung der Erträge aus der **Gewerbesteuer**. Auf deren Schwankungen in den vergangenen Jahren wurde bereits mehrfach hingewiesen. Insgesamt ist aber eine „positive Trendlinie“ festzustellen.

Aktuell sind 1061 Gewerbebetriebe in der Gemeinde gemeldet, von denen in 2021 insgesamt 286 Betriebe zur Gewerbesteuer veranlagt wurden.



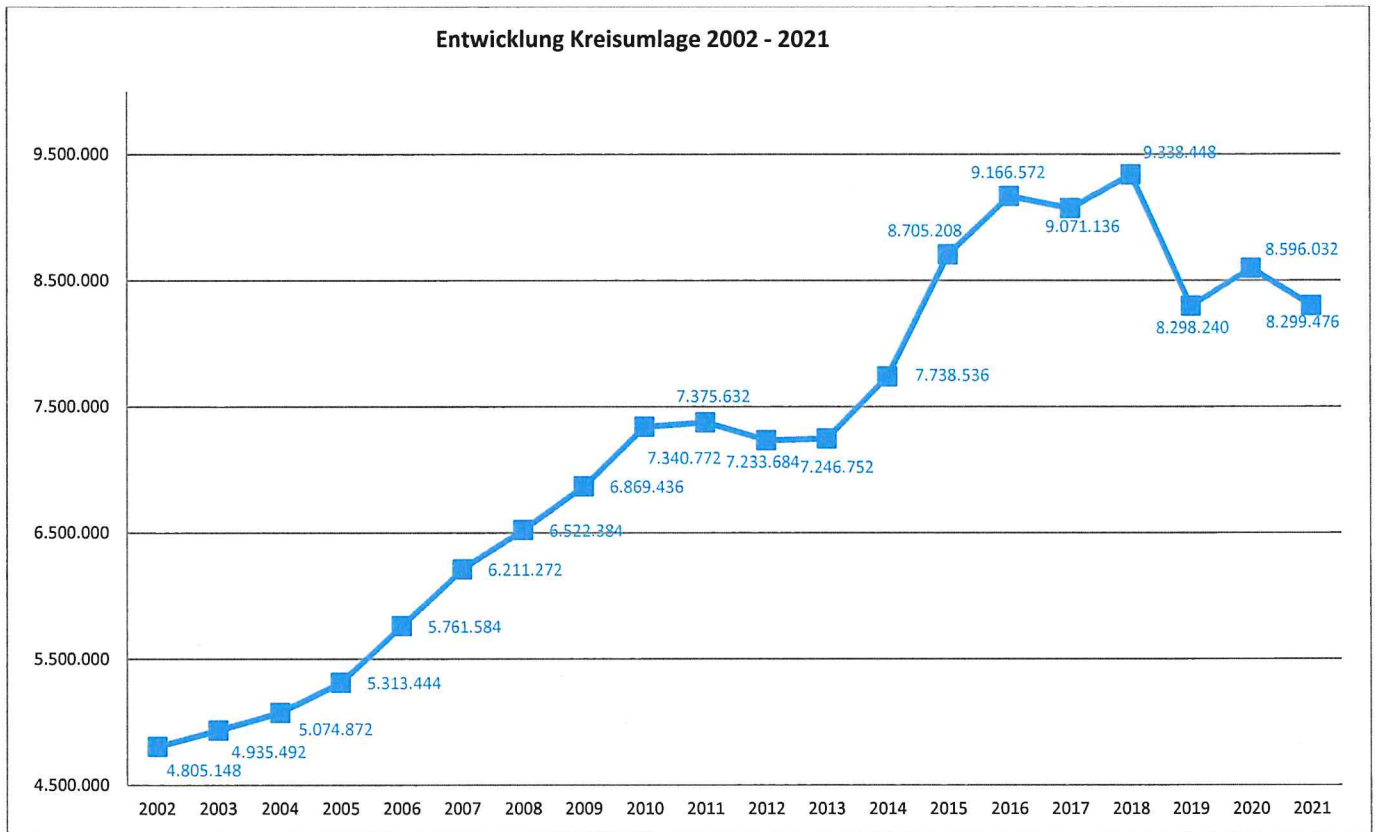
Eine wichtige Position der kommunalen Finanzen ist das Aufkommen des Gemeindeanteils an der **Einkommensteuer**. Hier war in den zurückliegenden Jahren stets positive Entwicklung zu verzeichnen. Steuerrechtsänderungen könnten diese Entwicklung jedoch u. U. negativ beeinflussen. Die Steuerschätzungen im Mai und November werden stets beachtet und Anpassungen sind vorzunehmen.

Risiken ergeben sich ebenfalls aus der Entwicklung des **Finanzausgleichs** und damit auch der Schlüsselzuweisungen. Wie sich die Verteilungsmasse zukünftig entwickelt, bleibt abzuwarten. Der kommunale Finanzausgleich im Saarland soll neu geregelt. Die zu verteilende Masse bleibt gleich, somit wird es Gewinner und Verlierer geben. Nach den derzeitigen Modellen zählt der städtisch geprägte Landkreis Neunkirchen leider zu den Verlierern. Dieser wird zukünftig weniger Schlüsselzuweisungen erhalten. Diese muss von den Kreiskommunen über die Kreisumlage kompensiert werden und wird die Kommunen stark belasten.

Weitere mögliche Risiken aufgrund der gesellschaftspolitischen Entwicklungen bestehen hinsichtlich der erhöhten Aufwendungen im Bereich der Jugendhilfe, des seit kurzem deutlich stärker angegangenen Tätigkeitsfeldes der Integration, Migration und sozialen Dienst oder auch aufgrund der Prognosen zur demographischen Entwicklung mit sich verändernden Altersstrukturen bei tendenziell zurückgehenden Einwohnerzahlen. Es stellt sich die Entwicklung im Bezug zu den Plätzen in der Kinderbetreuung und dem gesetzlichen Anspruch als Problemfeld dar. Ebenso erfordert das gesamte Feld der Tagesbetreuung immer wiederkehrenden Bedarf und Notwendigkeiten. Hier wird aber insgesamt erwartet, dass das Konnexitätsprinzip angewendet wird und entsprechende Kostenerstattungen erfolgen.

Insbesondere diese Entwicklung bestimmt auch die Finanzsituation des umlagefinanzierten Kreishaushaltes des Landkreises Neunkirchen. Für die Gemeinde Schiffweiler muss daher

permanent mit möglichen Belastungen durch die **Kreisumlage** über das bisher eingetretene Maß gerechnet werden. Die Gemeinde erwartet jedoch, dass der Landkreis Neunkirchen selbst deutliche eigene Konsolidierungsbemühungen anstrengt.



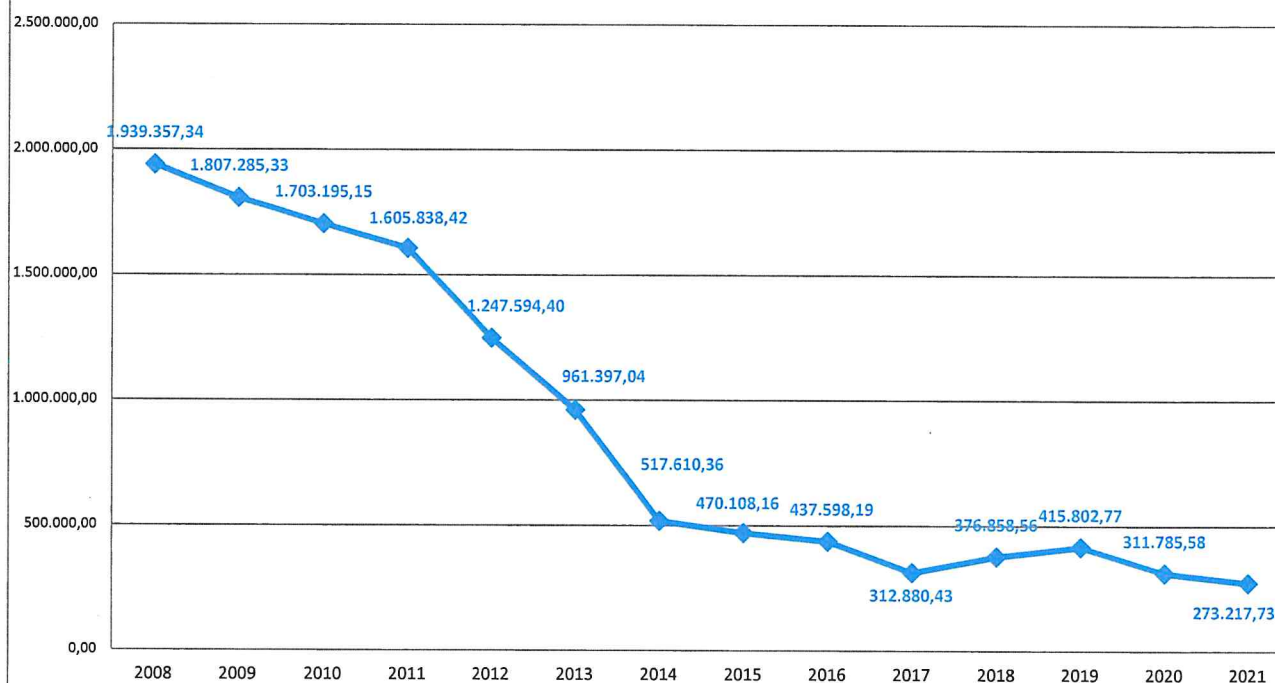
Ein ständiges weiteres Risiko besteht grundsätzlich auch in der Entwicklung von Energie- und Versorgungskosten. Mit der sukzessiven Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes gilt es den Energieaufwand zu minimieren.

Die **Zinsentwicklung** stagniert seit geraumer Zeit und befindet sich in Betrachtung der letzten Jahre weiterhin auf einem äußerst niedrigen Niveau. Zwischenzeitlich sind sogar im gesamten kurzfristigen Bereich (=Geldmarktzinsen) negative Zinsen Wirklichkeit geworden. Jedoch besteht grundsätzlich ein permanentes Risiko dahingehend, dass die Europäische Zentralbank die Leitzinsen mit einer konjunkturellen Erholung wieder deutlich nach oben anpassen könnte oder auch der europäische Verbund für Deutschland zu höheren Zinsen führen könnte. Ein anziehendes Zinsniveau bei absehbarem Fremdfinanzierungsbedarf der Gemeinde sowohl im Bereich Investitionskredite als auch der Liquiditätskredite lässt zwangsläufig steigende Zinslasten erwarten. Demgegenüber wird versucht durch längere Zinsbindungsfristen dieses Risiko zu minimieren. Die seit Jahren diskutierte Zinswende rückt immer stärker in den Focus der Marktteilnehmer; insbesondere auch gestützt durch die Entwicklung der Nachbarländer.

Grundsätzlich beinhaltet jedes Darlehensportfolio ein Zahlungsstromänderungsrisiko (für nicht feste Darlehen bei steigenden Zinsen) und ein Wertänderungsrisiko (für feste Darlehen bei sinkenden Zinsen).

Die Zinsbelastung (Zinsaufwand abzgl. Zinserträge) der Gemeinde Schiffweiler 2008 – 2021 ist in der folgenden Grafik dargestellt:

Zinsbelastung Gemeinde Schiffweiler 2008 - 2021



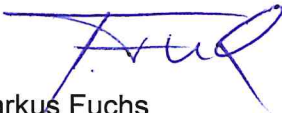
Diese zeigt deutlich, dass die (durch die im September 2008 eingetretene Insolvenz der amerik. Investmentbank Lehmann Brothers ausgelöste) Schuldenkrise und dem daraus resultierenden Zinsverfall eine starke Entlastung des hoch verschuldeten Haushaltes der Gemeinde Schiffweiler zu verzeichnen war. Ein Drehen der Zinskurve würde aber auch wieder zu einem rasanten Anstieg der Zinsbelastung führen.

Die Corona Pandemie stellt Deutschland vor beispiellose Herausforderungen. Der Bund hat hierauf mit dem größten Hilfspaket in der Geschichte Deutschlands schnell reagiert. Mit diesem Maßnahmenpaket von historischem Ausmaß will die Bundesregierung dafür sorgen die Gesundheit aller Bürger zu schützen, Arbeitsplätze und Unternehmen zu sichern und den sozialen Zusammenhalt zu bewahren. Diese führt unausweichlich zu einer Verschuldung der öffentlichen Haushalte

Das finanzielle Ausmaß von Corona für die Gemeinde Schiffweiler ist vor diesem Hintergrund derzeit noch nicht absehbar.

Der Saarlandpakt verfolgt das Ziel, die saarländischen Kommunen von ihren Kassenkrediten zu befreien, die Verschuldung zu reduzieren und Investitionen zu ermöglichen. Vor diesem Hintergrund muss weiterhin auch die kommunale Infrastrukturrevision (Bsp. Schwimmbäder) ständig im Focus bleiben.

Schiffweiler, den 25.07.2022


Markus Fuchs
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Anfangsbestand €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Endbestand €	Anfangsbestand €	Zugänge €	Zuschreibungen €	Endbestand €	31.12.2021 €	31.12.2020 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.005.919,00	99.864,73	3.136,30	0,00	3.102.647,43	1.481.781,58	92.640,25	0,00	1.574.421,83	1.528.225,60	1.524.137,42
1.2 Sachanlagevermögen											
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
1.2.1.1 Grünland	2.028.903,18	0,00	0,00	0,00	2.028.903,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2.028.903,18	2.028.903,18
1.2.1.2 Ackerland	859.230,75	0,00	1.980,00	0,00	857.250,75	0,00	0,00	0,00	0,00	857.250,75	859.230,75
1.2.1.3 Wald, Forsten	866.394,67	0,00	3.114,33	0,00	863.280,34	0,00	0,00	0,00	0,00	863.280,34	866.394,67
1.2.1.4 Schutzflächen	943.640,78	0,00	0,00	0,00	943.640,78	0,00	0,00	0,00	0,00	943.640,78	943.640,78
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.6 Gewässer	113.818,00	0,00	0,00	0,00	113.818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.818,00	113.818,00
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.272.459,71	10.998,42	101.801,37	-10.998,42	1.170.658,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.170.658,34	1.272.459,71
Summe 1.2.1	6.084.447,09	10.998,42	106.895,70	-10.998,42	5.977.551,39	0,00	0,00	0,00	0,00	5.977.551,39	6.084.447,09
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
1.2.2.1 Wohnbauten	378.637,00	0,00	0,00	0,00	378.637,00	117.800,44	4.381,68	0,00	122.182,12	256.454,88	260.836,56
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	5.735.362,63	0,00	0,00	0,00	5.735.362,63	855.714,78	91.581,13	0,00	947.295,91	4.788.066,72	4.879.647,85
1.2.2.3 Schulen	11.514.976,85	0,00	0,00	0,00	11.514.976,85	2.809.360,59	251.309,59	0,00	3.060.670,18	8.454.306,67	8.705.616,26
1.2.2.4 Kulturanlagen	212.718,81	0,00	0,00	0,00	212.718,81	26.203,51	6.655,15	0,00	32.858,66	179.860,15	186.515,30
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u. ä.	8.225.282,69	0,00	240.817,10	257.800,17	8.242.265,76	2.661.309,69	243.213,55	0,00	2.904.523,24	5.337.742,52	5.563.973,00
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.7 Friedhöfe	2.167.003,38	0,00	0,00	27.360,97	2.194.364,35	604.237,94	61.756,86	0,00	665.994,80	1.528.369,55	1.562.765,44
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	3.999.663,51	0,00	0,00	0,00	3.999.663,51	1.875.664,27	58.933,62	0,00	1.934.597,89	2.065.065,62	2.123.999,24
1.2.2.9 sonstige Gebäude	7.302.270,44	0,00	26.758,21	0,00	7.275.512,23	1.073.060,45	110.722,00	0,00	1.183.782,45	6.091.729,78	6.229.209,99
Summe 1.2.2	39.535.915,31	0,00	267.575,31	285.161,14	39.553.501,14	10.023.351,67	828.553,58	0,00	10.851.905,25	28.701.595,89	29.512.563,64
1.2.3 Infrastrukturvermögen											
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingeniertechnische Anlagen	2.870.187,34	0,00	0,00	0,00	2.870.187,34	1.390.791,91	26.252,41	0,00	1.417.044,32	1.453.143,02	1.479.395,43
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen	313,50	0,00	0,00	0,00	313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	313,50	313,50
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	13.890,00	0,00	0,00	0,00	13.890,00	11.673,66	738,78	0,00	12.412,44	1.477,56	2.216,34
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	87.989.432,80	1.260,22	1.616,00	135.999,86	88.125.076,88	51.945.701,12	1.617.372,67	0,00	53.563.073,79	34.562.003,09	36.043.731,68
1.2.3.9 sonstiges Infrastrukturvermögen	421.091,22	0,00	0,00	0,00	421.091,22	874,67	74,81	0,00	949,48	420.141,74	420.216,55
Summe 1.2.3	91.294.914,86	1.260,22	1.616,00	135.999,86	91.430.558,94	53.349.041,36	1.644.438,67	0,00	54.993.480,03	36.437.078,91	37.945.873,50
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40	0,00	0,00	0,00	86.242,40	0,00	0,00	0,00	0,00	86.242,40	86.242,40
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	3.736.092,09	43.850,77	1,00	0,00	3.779.941,86	2.587.674,86	180.858,32	0,00	2.768.533,18	1.011.408,88	1.148.417,23
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.717.140,00	340.389,15	0,00	0,00	2.057.529,15	1.134.941,96	178.206,03	0,00	1.313.147,99	744.381,16	582.198,04
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.365.862,93	5.346.755,71	92.342,10	-410.162,58	7.210.113,96	0,00	0,00	0,00	7.210.113,96	2.365.862,93	2.365.862,93
Summe 1.2.4 - 1.2.8	7.905.337,42	5.730.995,63	92.343,10	-410.162,58	13.133.827,37	3.722.616,82	359.064,35	0,00	4.081.681,17	9.052.146,20	4.182.720,60
1.3 Finanzanlagen											
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	15.594.224,62	0,00	0,00	0,00	15.594.224,62	95.347,82	123.674,24	0,00	219.022,06	15.375.202,56	15.498.876,80
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	744.991,56	0,00	0,00	0,00	744.991,56	0,00	0,00	0,00	0,00	744.991,56	744.991,56
1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	1.191,12	0,00	0,00	0,00	1.191,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.191,12	1.191,12
Summe 1.3	16.340.407,30	0,00	0,00	0,00	16.340.407,30	0,00	123.674,24	0,00	219.022,06	16.121.385,24	16.245.059,48
Summe Anlagevermögen	164.166.940,98	5.843.119,00	471.566,41	0,00	169.538.493,57	68.576.791,43	3.048.371,09	0,00	71.720.510,34	97.817.983,23	95.494.801,73

Forderungsübersicht

Forderungsübersicht

§ 46 Abs. 2 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2021 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2021 T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€
1	2	3	4	5	6
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.017	2.260	2.260	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.439	1.648	1.648	0	0
2.2.1.1 Gebührenforderungen	10	8	8	0	0
2.2.1.2 Beitragsforderungen	14	83	83	0	0
2.2.1.3 Steuerforderungen	742	991	991	0	0
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	27	14	14	0	0
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche	644	552	552	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	578	612	612	0	0
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	135	135	135	0	0
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	215	237	237	0	0
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	228	238	238	0	0
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	1	1	1	0	0
Summe aller Forderungen	2.017	2.260	2.260	0	0

Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht
§ 46 Abs. 3 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2021 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2021 T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€
1	2	3	4	5	6
4.1. Anleihen	0	0	0	0	0
4.2 Erhaltene Anzahlungen	224	0	0	0	0
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	15.056	14.664	1.070	3.412	10.182
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0
4.3.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
4.3.5 vom privaten Bereich	15.056	14.664	1.070	3.412	10.182
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	14.500	12.000	12.000	0	0
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	672	821	600	180	41
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6	28	28	0	0
4.8 sonstige Verbindlichkeiten	264	194	194	0	0
Summe aller Verbindlichkeiten	30.722	27.708	13.893	3.592	10.223