

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021

Der Jahresabschluss besteht nach § 57 LKO i. V. m. § 108 Abs. 2 GemO aus:

1.	Ergebnisrechnung (Muster 15 zu § 44 GemHVO)	1
2.	Finanzrechnung (Muster 16 zu § 45 GemHVO)	1 - 3
3.	Teilergebnisrechnung (Muster 17 zu § 46 GemHVO)	1 – 16
4.	Teilfinanzrechnung (Muster 17 zu § 46 GemHVO)	1 - 32
5.	Bilanz (Muster 18 zu § 47 GemHVO)	1 - 3
6.	Anhang	1 - 13

Dem Jahresabschluss sind gemäß § 57 LKO i. V. mit § 108 Abs. 3 GemO als Anlagen beizufügen:

7.	Rechenschaftsbericht	1 - 63
8.	Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO	1 - 7
9.	Anlagenübersicht (Muster 19 zu § 50 GemHVO)	1 - 4
10.	Forderungsübersicht (Muster 20 zu § 51 GemHVO)	1
11.	Verbindlichkeitenübersicht (Muster 21 zu § 52 GemHVO)	1
12.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	1 - 18
13.	Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes	1 - 52

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	406.777,65	395.000,00	407.617,34	12.617,34		839,69
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	150.112.231,46	154.562.256,00	344.991.929,07	190.429.673,07		194.879.697,61
E3	Erträge der sozialen Sicherung	65.723.756,47	64.738.777,00	68.454.058,79	3.715.281,79		2.730.302,32
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.118.062,69	2.903.760,00	2.991.077,35	87.317,35		- 126.985,34
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.808,40	85.150,00	29.150,31	- 55.999,69		- 3.658,09
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.823.574,59	2.834.053,00	110.193.834,31	107.359.781,31		107.370.259,72
E7	Sonstige laufende Erträge	1.815.018,82	881.400,00	10.564.485,82	9.683.085,82		8.749.467,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	224.032.230,08	226.400.396,00	537.632.152,99	311.231.756,99		313.599.922,91
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	23.202.299,02	27.671.007,00	30.495.647,70	2.824.640,70		7.293.348,68
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.356.488,98	25.544.978,00	146.391.424,02	120.846.446,02		122.034.935,04
E11	Abschreibungen	3.193.855,41	2.920.664,00	18.588.372,23	15.667.708,23		15.394.516,82
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50.787.983,63	49.250.244,00	250.571.941,79	201.321.697,79		199.783.958,16
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	109.778.464,06	106.423.205,00	112.455.811,62	6.032.606,62		2.677.347,56
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.918.366,73	12.889.557,00	17.928.004,96	5.038.447,96		6.009.638,23
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	223.237.457,83	224.699.655,00	576.431.202,32	351.731.547,32		353.193.744,49
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	794.772,25	1.700.741,00	- 38.799.049,33	- 40.499.790,33		- 39.593.821,58
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	65.251,01	68.854,00	73.415,44	4.561,44		8.164,43
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	511.594,41	419.742,00	424.760,96	5.018,96		- 86.833,45
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 446.343,40	- 350.888,00	- 351.345,52	- 457,52		94.997,88
E20	Ordentliches Ergebnis	348.428,85	1.349.853,00	- 39.150.394,85	- 40.500.247,85		- 39.498.823,70
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	348.428,85	1.349.853,00	- 39.150.394,85	- 40.500.247,85		- 39.498.823,70

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	408.886,17	395.000,00	395.506,07	506,07		- 13.380,10
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	150.033.751,82	151.274.678,00	339.431.940,95	188.157.262,95		189.398.189,13
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	70.536.772,09	64.548.457,00	71.988.207,76	7.439.750,76		1.451.435,67
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.034.238,89	2.903.760,00	2.871.953,37	- 31.806,63		- 162.285,52
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.390,43	85.150,00	30.346,69	- 54.803,31		- 2.043,74
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.782.171,81	2.759.969,00	89.546.772,43	86.786.803,43		86.764.600,62
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	167.482,53	162.050,00	11.194.300,24	11.032.250,24		11.026.817,71
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	226.995.693,74	222.129.064,00	515.459.027,51	293.329.963,51		288.463.333,77
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	21.404.606,59	23.501.673,00	23.769.277,24	267.604,24		2.364.670,65
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.511.481,33	25.544.978,00	127.766.143,05	102.221.165,05		103.254.661,72
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	51.241.220,23	50.660.244,00	251.408.727,95	200.748.483,95		200.167.507,72
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	112.251.199,32	106.423.205,00	112.113.144,75	5.689.939,75		- 138.054,57
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	11.068.238,41	12.277.557,00	13.808.274,18	1.530.717,18		2.740.035,77
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	220.476.745,88	218.407.657,00	528.865.567,17	310.457.910,17		308.388.821,29
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.518.947,86	3.721.407,00	- 13.406.539,66	- 17.127.946,66		- 19.925.487,52
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.824,40	68.854,00	73.842,05	4.988,05		9.017,65
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	518.164,15	419.742,00	424.324,21	4.582,21		- 93.839,94
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 453.339,75	- 350.888,00	- 350.482,16	405,84		102.857,59
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.065.608,11	3.370.519,00	- 13.757.021,82	- 17.127.540,82		- 19.822.629,93
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.065.608,11	3.370.519,00	- 13.757.021,82	- 17.127.540,82		- 19.822.629,93
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.874.282,74	2.901.007,00	1.809.141,01	- 1.091.865,99		- 1.065.141,73

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	19.354,77	81.000,00	148.437,48	67.437,48		129.082,71
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.893.637,51	2.982.007,00	1.957.578,49	- 1.024.428,51		- 936.059,02
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	854.630,41	1.540.800,00	344.444,65	- 1.196.355,35	2.546.655,08	- 510.185,76
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.486.398,49	4.055.988,00	4.061.999,55	6.011,55	1.737.528,74	1.575.601,06
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.341.028,90	5.596.788,00	4.406.444,20	- 1.190.343,80	4.284.183,82	1.065.415,30
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 447.391,39	- 2.614.781,00	- 2.448.865,71	165.915,29	- 4.284.183,82	- 2.001.474,32
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>5.618.216,72</u>	<u>755.738,00</u>	<u>- 16.205.887,53</u>	<u>- 16.961.625,53</u>	<u>- 4.284.183,82</u>	<u>- 21.824.104,25</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	2.679.354,04		3.040.000,00	3.040.000,00		360.645,96
F36	Tilgung von Investitionskrediten	4.968.587,33	752.674,00	3.746.454,91	2.993.780,91		- 1.222.132,42
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 2.289.233,29	- 752.674,00	- 706.454,91	46.219,09		1.582.778,38
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	1.217.698,90		10.135.204,07	10.135.204,07		8.917.505,17
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	4.530.351,09	3.064,00	8.243.556,83	8.240.492,83		3.713.205,74
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	133.696.817,18		367.312.135,29	367.312.135,29		233.615.318,11
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	133.713.148,42		367.308.547,09	367.308.547,09		233.595.398,67
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 3.328.983,43	- 3.064,00	1.895.235,44	1.898.299,44		5.224.218,87
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	12.200.000,00		67.300.000,00	67.300.000,00		55.100.000,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	12.200.000,00		52.300.000,00	52.300.000,00		40.100.000,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung			15.000.000,00	15.000.000,00		15.000.000,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 5.618.216,72</u>	<u>- 755.738,00</u>	<u>16.188.780,53</u>	<u>16.944.518,53</u>		<u>21.806.997,25</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	133.696.817,18		367.312.135,29	367.312.135,29		233.615.318,11
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	133.713.148,42		367.308.547,09	367.308.547,09		233.595.398,67
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 16.331,24		3.588,20	3.588,20		19.919,44
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 5.634.547,96</u>	<u>- 755.738,00</u>	<u>16.192.368,73</u>	<u>16.948.106,73</u>		<u>21.826.916,69</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	3.312.652,19	3.064,00	- 1.891.647,24	- 1.894.711,24		- 5.204.299,43
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.097.020,78	2.617.845,00	- 17.503.476,73	- 20.121.321,73		- 18.600.497,51

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00			- 17.107,00	- 17.107,00	- 4.284.183,82	- 17.107,00

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 1 Steuerung und Personal

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	350,00	350,00	350,00			
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.142,72	59.600,00	12.467,21	- 47.132,79		- 9.675,51
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.977,88	200.350,00	301.922,42	101.572,42		63.944,54
E7	Sonstige laufende Erträge	195.298,56	169.850,00	634.123,26	464.273,26		438.824,70
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	455.769,16	430.150,00	948.862,89	518.712,89		493.093,73
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.555.481,29	12.036.402,00	14.333.904,00	2.297.502,00		5.778.422,71
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.573,10	269.650,00	83.332,81	- 186.317,19		- 10.240,29
E11	Abschreibungen	394.789,46	177.860,00	252.353,30	74.493,30		- 142.436,16
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	47.910,02	45.940,00	49.586,63	3.646,63		1.676,61
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.247.592,87	2.793.523,00	2.447.313,96	- 346.209,04		199.721,09
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.339.346,74	15.323.375,00	17.166.490,70	1.843.115,70		5.827.143,96
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.883.577,58	- 14.893.225,00	- 16.217.627,81	- 1.324.402,81		- 5.334.050,23
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 10.883.577,58	- 14.893.225,00	- 16.217.627,81	- 1.324.402,81		- 5.334.050,23
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 10.883.577,58	- 14.893.225,00	- 16.217.627,81	- 1.324.402,81		- 5.334.050,23

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.649,75	2.550,00	2.733,13	183,13		83,38
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.267,26	74.209,00	231.740,14	157.531,14		162.472,88
E7	Sonstige laufende Erträge	631.330,55	42.550,00	120.245,53	77.695,53		- 511.085,02
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	703.247,56	119.309,00	354.718,80	235.409,80		- 348.528,76
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	551.909,41	608.391,00	545.703,47	- 62.687,53		- 6.205,94
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.246,14	8.000,00	9.175,44	1.175,44		- 70,70
E11	Abschreibungen			15.106.195,22	15.106.195,22		15.106.195,22
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.075,48	91.046,00	91.284,59	238,59		90.209,11
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	43.285,06	61.046,00	487.365,59	426.319,59		444.080,53
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	605.516,09	768.483,00	16.239.724,31	15.471.241,31		15.634.208,22
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	97.731,47	- 649.174,00	- 15.885.005,51	- 15.235.831,51		- 15.982.736,98
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	97.731,47	- 649.174,00	- 15.885.005,51	- 15.235.831,51		- 15.982.736,98
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>97.731,47</u>	<u>- 649.174,00</u>	<u>- 15.885.005,51</u>	<u>- 15.235.831,51</u>		<u>- 15.982.736,98</u>

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 3 Recht und Prüfung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.378,47	12.000,00	12.171,51	171,51		2.793,04
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.378,47	12.000,00	12.171,51	171,51		2.793,04
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	539.981,04	551.938,00	617.744,29	65.806,29		77.763,25
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	125,20	5.000,00		- 5.000,00		- 125,20
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	540.106,24	556.938,00	617.744,29	60.806,29		77.638,05
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 530.727,77	- 544.938,00	- 605.572,78	- 60.634,78		- 74.845,01
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 530.727,77	- 544.938,00	- 605.572,78	- 60.634,78		- 74.845,01
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 530.727,77	- 544.938,00	- 605.572,78	- 60.634,78		- 74.845,01

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 4 Ordnung und Verkehr

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		3.500,00		- 3.500,00		
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.959.174,74	1.984.660,00	2.131.694,90	147.034,90		172.520,16
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.340,35	30.800,00	34.822,15	4.022,15		28.481,80
E7	Sonstige laufende Erträge	143.193,17	107.600,00	100.447,72	- 7.152,28		- 42.745,45
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.108.708,26	2.126.560,00	2.266.964,77	140.404,77		158.256,51
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.823.485,50	2.006.474,00	1.903.030,98	- 103.443,02		79.545,48
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.965,37	384.000,00	394.987,13	10.987,13		63.021,76
E11	Abschreibungen	10.244,92	1.900,00	2.836,43	936,43		- 7.408,49
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	400,00	3.900,00	400,00	- 3.500,00		
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	73.182,03	135.586,00	52.860,53	- 82.725,47		- 20.321,50
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.239.277,82	2.531.860,00	2.354.115,07	- 177.744,93		114.837,25
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 130.569,56	- 405.300,00	- 87.150,30	318.149,70		43.419,26
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 130.569,56	- 405.300,00	- 87.150,30	318.149,70		43.419,26
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 130.569,56</u>	<u>- 405.300,00</u>	<u>- 87.150,30</u>	<u>318.149,70</u>		<u>43.419,26</u>

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 5 Veterinärwesen und
Lebensmittelüberwachung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	57.188,05	57.189,00	57.188,05	- 0,95		
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.749,16	99.200,00	76.388,34	- 22.811,66		- 75.360,82
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.176,86	5.000,00	5.150,43	150,43		3.973,57
E7	Sonstige laufende Erträge	5.408,00	5.300,00	- 500,00	- 5.800,00		- 5.908,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	215.522,07	166.689,00	138.226,82	- 28.462,18		- 77.295,25
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	713.633,41	784.053,00	638.738,11	- 145.314,89		- 74.895,30
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.076,00	54.500,00	12.428,36	- 42.071,64		- 9.647,64
E11	Abschreibungen	1.369,44	1.169,00	1.169,44	0,44		- 200,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	68.972,34	87.500,00	87.754,32	254,32		18.781,98
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	34.484,47	39.500,00	17.482,57	- 22.017,43		- 17.001,90
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	840.535,66	966.722,00	757.572,80	- 209.149,20		- 82.962,86
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 625.013,59	- 800.033,00	- 619.345,98	180.687,02		5.667,61
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 625.013,59	- 800.033,00	- 619.345,98	180.687,02		5.667,61
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 625.013,59</u>	<u>- 800.033,00</u>	<u>- 619.345,98</u>	<u>180.687,02</u>		<u>5.667,61</u>

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 6 Sicherheit

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.885.721,43	1.503.925,00	188.782.111,23	187.278.186,23		186.896.389,80
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			8.498,16	8.498,16		8.498,16
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.242,90	34.650,00	106.025.767,09	105.991.117,09		106.024.524,19
E7	Sonstige laufende Erträge	2.311,43		9.000.000,00	9.000.000,00		8.997.688,57
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.889.275,76	1.538.575,00	303.816.376,48	302.277.801,48		301.927.100,72
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	577.319,70	842.306,00	853.682,45	11.376,45		276.362,75
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	628.613,94	367.200,00	120.640.599,49	120.273.399,49		120.011.985,55
E11	Abschreibungen	194.304,11	170.743,00	346.821,50	176.078,50		152.517,39
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	248.727,91	198.000,00	201.042.349,67	200.844.349,67		200.793.621,76
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	958.907,47	1.213.500,00	5.629.236,11	4.415.736,11		4.670.328,64
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.607.873,13	2.791.749,00	328.512.689,22	325.720.940,22		325.904.816,09
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 718.597,37	- 1.253.174,00	- 24.696.312,74	- 23.443.138,74		- 23.977.715,37
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 718.597,37	- 1.253.174,00	- 24.696.312,74	- 23.443.138,74		- 23.977.715,37
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 718.597,37</u>	<u>- 1.253.174,00</u>	<u>- 24.696.312,74</u>	<u>- 23.443.138,74</u>		<u>- 23.977.715,37</u>

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 7 Schulen und Kultur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.764.753,52	9.649.266,00	11.227.729,99	1.578.463,99		462.976,47
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.654,70	65.000,00	60.480,90	- 4.519,10		- 10.173,80
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	753,50	500,00	296,50	- 203,50		- 457,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	940.911,49	1.157.346,00	843.934,16	- 313.411,84		- 96.977,33
E7	Sonstige laufende Erträge	65.655,70	400,00		- 400,00		- 65.655,70
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.842.728,91	10.872.512,00	12.132.441,55	1.259.929,55		289.712,64
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	440.638,30	524.408,00	469.368,20	- 55.039,80		28.729,90
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.813.481,51	21.839.250,00	22.128.547,07	289.297,07		1.315.065,56
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.291.799,21	1.238.658,00	1.528.605,41	289.947,41		- 2.763.193,80
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.496.389,02	7.531.766,00	7.494.363,35	- 37.402,65		- 2.025,67
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.042.308,04	31.134.082,00	31.620.884,03	486.802,03		- 1.421.424,01
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.199.579,13	- 20.261.570,00	- 19.488.442,48	773.127,52		1.711.136,65
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 21.199.579,13	- 20.261.570,00	- 19.488.442,48	773.127,52		1.711.136,65
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 21.199.579,13	- 20.261.570,00	- 19.488.442,48	773.127,52		1.711.136,65

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 8 Soziale Hilfen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	574.584,22					- 574.584,22
E3	Erträge der sozialen Sicherung	61.644.132,64	60.109.627,00	64.596.827,49	4.487.200,49		2.952.694,85
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	680,00	600,00	252,00	- 348,00		- 428,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	823.830,76	605.000,00	918.534,90	313.534,90		94.704,14
E7	Sonstige laufende Erträge	493.466,64	501.000,00	506.864,22	5.864,22		13.397,58
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	63.536.694,26	61.216.227,00	66.022.478,61	4.806.251,61		2.485.784,35
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.618.717,68	2.786.909,00	2.769.470,90	- 17.438,10		150.753,22
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen	5.581,57	5.635,00	5.581,58	- 53,42		0,01
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		73.000,00	45.229,24	- 27.770,76		45.229,24
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	89.357.550,10	86.251.355,00	90.872.661,37	4.621.306,37		1.515.111,27
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	595.545,89	600.800,00	15.363,26	- 585.436,74		- 580.182,63
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.577.395,24	89.717.699,00	93.708.306,35	3.990.607,35		1.130.911,11
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 29.040.700,98	- 28.501.472,00	- 27.685.827,74	815.644,26		1.354.873,24
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 29.040.700,98	- 28.501.472,00	- 27.685.827,74	815.644,26		1.354.873,24
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 29.040.700,98	- 28.501.472,00	- 27.685.827,74	815.644,26		1.354.873,24

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 9 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	26.522.066,08	27.080.834,00	27.209.812,02	128.978,02		687.745,94
E3	Erträge der sozialen Sicherung	4.079.623,83	4.629.150,00	3.857.231,30	- 771.918,70		- 222.392,53
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			154.868,83	154.868,83		154.868,83
E7	Sonstige laufende Erträge	226.119,41	1.000,00	128.172,16	127.172,16		- 97.947,25
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.827.809,32	31.710.984,00	31.350.084,31	- 360.899,69		522.274,99
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.761.410,62	2.801.096,00	2.984.430,05	183.334,05		223.019,43
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			128.514,20	128.514,20		128.514,20
E11	Abschreibungen	258.943,95	260.669,00	340.502,37	79.833,37		81.558,42
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	45.178.152,35	46.394.700,00	46.876.819,13	482.119,13		1.698.666,78
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	20.349.035,55	20.027.750,00	21.477.555,12	1.449.805,12		1.128.519,57
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	13.369,83	21.500,00	22.486,60	986,60		9.116,77
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	68.560.912,30	69.505.715,00	71.830.307,47	2.324.592,47		3.269.395,17
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 37.733.102,98	- 37.794.731,00	- 40.480.223,16	- 2.685.492,16		- 2.747.120,18
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 37.733.102,98	- 37.794.731,00	- 40.480.223,16	- 2.685.492,16		- 2.747.120,18
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 37.733.102,98	- 37.794.731,00	- 40.480.223,16	- 2.685.492,16		- 2.747.120,18

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 10 Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	284.889,75	118.100,00	1.171.878,07	1.053.778,07		886.988,32
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.565,50	70.000,00	26.258,19	- 43.741,81		- 19.307,31
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			911.565,98	911.565,98		911.565,98
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	330.455,25	188.100,00	2.109.702,24	1.921.602,24		1.779.246,99
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.603.906,30	1.548.435,00	2.008.403,44	459.968,44		404.497,14
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.354,33	71.250,00	17.676,71	- 53.573,29		- 3.677,62
E11	Abschreibungen	3.612,39	3.612,00	3.612,40	0,40		0,01
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.351,25	19.500,00	15.257,17	- 4.242,83		- 94,08
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	71.878,41	144.100,00	105.595,13	- 38.504,87		33.716,72
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	232.383,54	67.850,00	1.532.709,97	1.464.859,97		1.300.326,43
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.948.486,22	1.854.747,00	3.683.254,82	1.828.507,82		1.734.768,60
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.618.030,97	- 1.666.647,00	- 1.573.552,58	93.094,42		44.478,39
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.618.030,97	- 1.666.647,00	- 1.573.552,58	93.094,42		44.478,39
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 1.618.030,97</u>	<u>- 1.666.647,00</u>	<u>- 1.573.552,58</u>	<u>93.094,42</u>		<u>44.478,39</u>

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 11 Räumliche Planung und Entwicklung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	73.149,18	177.395,00	123.309,82	- 54.085,18		50.160,64
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.700,00	400,00	1.520,00	1.120,00		- 2.180,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.030,27	46.628,00	76.297,44	29.669,44		- 9.732,83
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	162.879,45	224.423,00	201.127,26	- 23.295,74		38.247,81
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	535.064,89	602.442,00	701.862,98	99.420,98		166.798,09
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.877,36	75.128,00	72.428,07	- 2.699,93		3.550,71
E11	Abschreibungen	363,00	363,00	363,00			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	73.187,16	133.000,00	37.068,00	- 95.932,00		- 36.119,16
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	71.735,23	145.911,00	72.669,56	- 73.241,44		934,33
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	749.227,64	956.844,00	884.391,61	- 72.452,39		135.163,97
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 586.348,19	- 732.421,00	- 683.264,35	49.156,65		- 96.916,16
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	30,00	10,00	30,00	20,00		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	30,00	10,00	30,00	20,00		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 586.318,19	- 732.411,00	- 683.234,35	49.176,65		- 96.916,16
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 586.318,19</u>	<u>- 732.411,00</u>	<u>- 683.234,35</u>	<u>49.176,65</u>		<u>- 96.916,16</u>

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 12 Bauen und Wohnen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		225.000,00		- 225.000,00		
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844.055,01	645.200,00	646.315,68	1.115,68		- 197.739,33
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.331,67	3.000,00		- 3.000,00		- 12.331,67
E7	Sonstige laufende Erträge	28.468,51	32.400,00	30.108,40	- 2.291,60		1.639,89
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	884.855,19	905.600,00	676.424,08	- 229.175,92		- 208.431,11
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.139.339,04	1.223.815,00	1.164.123,24	- 59.691,76		24.784,20
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.497,92	143.000,00	1.297.270,77	1.154.270,77		1.029.772,85
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	30.661,78	142.500,00	52.074,72	- 90.425,28		21.412,94
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.437.498,74	1.509.315,00	2.513.468,73	1.004.153,73		1.075.969,99
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 552.643,55	- 603.715,00	- 1.837.044,65	- 1.233.329,65		- 1.284.401,10
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 552.643,55	- 603.715,00	- 1.837.044,65	- 1.233.329,65		- 1.284.401,10
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 552.643,55</u>	<u>- 603.715,00</u>	<u>- 1.837.044,65</u>	<u>- 1.233.329,65</u>		<u>- 1.284.401,10</u>

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 13 Kreisstraßen und ÖPNV

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.270.658,22	3.249.571,00	3.403.068,29	153.497,29		132.410,07
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.012,00	1.000,00	1.012,00	12,00		
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.086,42	64.070,00	66.316,75	2.246,75		1.230,33
E7	Sonstige laufende Erträge	13.704,59	9.500,00	29.381,33	19.881,33		15.676,74
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.350.461,23	3.324.141,00	3.499.778,37	175.637,37		149.317,14
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.434,69	85.345,00	82.198,65	- 3.146,35		- 236,04
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.041.651,92	2.160.000,00	1.531.971,44	- 628.028,56		- 509.680,48
E11	Abschreibungen	2.118.453,93	2.092.618,00	2.322.842,32	230.224,32		204.388,39
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	730.573,43	875.000,00	775.851,57	- 99.148,43		45.278,14
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	57.977,31	21.280,00	46.686,50	25.406,50		- 11.290,81
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.031.091,28	5.234.243,00	4.759.550,48	- 474.692,52		- 271.540,80
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.680.630,05	- 1.910.102,00	- 1.259.772,11	650.329,89		420.857,94
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.680.630,05	- 1.910.102,00	- 1.259.772,11	650.329,89		420.857,94
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.680.630,05	- 1.910.102,00	- 1.259.772,11	650.329,89		420.857,94

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 14 Umwelt und Natur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	562.018,16	381.843,00	356.907,94	- 24.935,06		- 205.110,22
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.093,11	25.700,00	26.485,67	785,67		- 5.607,44
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.579,24	12.500,00	11.693,47	- 806,53		7.114,23
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.339,99	13.000,00	2.597,58	- 10.402,42		- 5.742,41
E7	Sonstige laufende Erträge	10.062,26	11.800,00	15.643,20	3.843,20		5.580,94
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	617.092,76	444.843,00	413.327,86	- 31.515,14		- 203.764,90
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	911.381,93	912.079,00	1.079.138,92	167.059,92		167.756,99
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.331,71	125.000,00	51.441,68	- 73.558,32		13.109,97
E11	Abschreibungen	167.998,80	167.901,00	167.900,83	- 0,17		- 97,97
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.373,83	90.000,00	21.736,06	- 68.263,94		- 637,77
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	32.288,79	37.750,00	9.109,28	- 28.640,72		- 23.179,51
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.172.375,06	1.332.730,00	1.329.326,77	- 3.403,23		156.951,71
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 555.282,30	- 887.887,00	- 915.998,91	- 28.111,91		- 360.716,61
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 555.282,30	- 887.887,00	- 915.998,91	- 28.111,91		- 360.716,61
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 555.282,30	- 887.887,00	- 915.998,91	- 28.111,91		- 360.716,61

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 15 Wirtschafts- und Tourismusförderung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.326,98	11.327,00	11.326,98	- 0,02		
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.683,19	10.000,00	1.960,00	- 8.040,00		- 723,19
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.010,17	21.327,00	13.286,98	- 8.040,02		- 723,19
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	347.595,22	356.914,00	343.848,02	- 13.065,98		- 3.747,20
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.819,68	48.000,00	23.050,85	- 24.949,15		3.231,17
E11	Abschreibungen	38.193,84	38.194,00	38.193,84	- 0,16		
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.019,07	60.600,00	37.388,39	- 23.211,61		18.369,32
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	424.627,81	503.708,00	442.481,10	- 61.226,90		17.853,29
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 410.617,64	- 482.381,00	- 429.194,12	53.186,88		- 18.576,48
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 410.617,64	- 482.381,00	- 429.194,12	53.186,88		- 18.576,48
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 410.617,64	- 482.381,00	- 429.194,12	53.186,88		- 18.576,48

Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 16 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	406.777,65	395.000,00	407.617,34	12.617,34		839,69
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	106.105.525,87	112.103.956,00	112.648.246,68	544.290,68		6.542.720,81
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571.038,74	600.000,00	620.316,44	20.316,44		49.277,70
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	107.083.342,26	113.098.956,00	113.676.180,46	577.224,46		6.592.838,20
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	109.460,65					- 109.460,65
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.419,17	11.445,00	10.894,57	- 550,43		- 524,60
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	120.879,82	11.445,00	10.894,57	- 550,43		- 109.985,25
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	106.962.462,44	113.087.511,00	113.665.285,89	577.774,89		6.702.823,45
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	65.221,01	68.844,00	73.385,44	4.541,44		8.164,43
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	511.594,41	419.742,00	424.760,96	5.018,96		- 86.833,45
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 446.373,40	- 350.898,00	- 351.375,52	- 477,52		94.997,88
E20	Ordentliches Ergebnis	106.516.089,04	112.736.613,00	113.313.910,37	577.297,37		6.797.821,33
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	106.516.089,04	112.736.613,00	113.313.910,37	577.297,37		6.797.821,33

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 1 Steuerung und Personal

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	350,00	350,00	350,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.142,72	59.600,00	12.467,21	- 47.132,79		- 9.675,51
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.486,15	200.350,00	263.067,67	62.717,67		24.581,52
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	45.635,57	49.850,00	52.072,26	2.222,26		6.436,69
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	306.614,44	310.150,00	327.957,14	17.807,14		21.342,70
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.743.408,64	7.867.068,00	7.625.328,76	- 241.739,24		881.920,12
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.178,74	269.650,00	78.866,21	- 190.783,79		- 11.312,53
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	48.693,44	45.940,00	51.191,02	5.251,02		2.497,58
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.212.831,79	2.793.523,00	2.292.123,00	- 501.400,00		79.291,21
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.095.112,61	10.976.181,00	10.047.508,99	- 928.672,01		952.396,38
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 8.788.498,17	- 10.666.031,00	- 9.719.551,85	946.479,15		- 931.053,68
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.788.498,17	- 10.666.031,00	- 9.719.551,85	946.479,15		- 931.053,68
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.788.498,17	- 10.666.031,00	- 9.719.551,85	946.479,15		- 931.053,68
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 1 Steuerung und Personal

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.642,00					- 3.642,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.642,00					- 3.642,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	24.512,50	50.000,00	41.353,79	- 8.646,21	117.000,00	16.841,29
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	88.416,84	279.500,00	559.003,23	279.503,23	48.874,75	470.586,39
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.929,34	329.500,00	600.357,02	270.857,02	165.874,75	487.427,68
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 109.287,34	- 329.500,00	- 600.357,02	- 270.857,02	- 165.874,75	- 491.069,68
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 8.897.785,51</u>	<u>- 10.995.531,00</u>	<u>- 10.319.908,87</u>	<u>675.622,13</u>	<u>- 165.874,75</u>	<u>- 1.422.123,36</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.894,71	2.550,00	2.727,29	177,29		- 167,42
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125,00	125,00	125,00			
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	24.341,07	40.000,00	25.974,15	- 14.025,85		1.633,08
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	27.360,78	42.675,00	28.826,44	- 13.848,56		1.465,66
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	552.577,76	608.391,00	546.037,30	- 62.353,70		- 6.540,46
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.151,13	8.000,00	9.482,48	1.482,48		331,35
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.074,00	1.501.046,00	1.500.752,00	- 294,00		1.499.678,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	47.256,34	58.546,00	44.751,83	- 13.794,17		- 2.504,51
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	610.059,23	2.175.983,00	2.101.023,61	- 74.959,39		1.490.964,38
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 582.698,45	- 2.133.308,00	- 2.072.197,17	61.110,83		- 1.489.498,72
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 582.698,45	- 2.133.308,00	- 2.072.197,17	61.110,83		- 1.489.498,72
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 582.698,45	- 2.133.308,00	- 2.072.197,17	61.110,83		- 1.489.498,72
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 582.698,45</u>	<u>- 2.133.308,00</u>	<u>- 2.072.197,17</u>	<u>61.110,83</u>		<u>- 1.489.498,72</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 3 Recht und Prüfung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.102,52	12.000,00	10.577,80	- 1.422,20		1.475,28
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.102,52	12.000,00	10.577,80	- 1.422,20		1.475,28
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	547.721,44	551.938,00	616.785,82	64.847,82		69.064,38
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen		5.000,00		- 5.000,00		
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	547.721,44	556.938,00	616.785,82	59.847,82		69.064,38
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 538.618,92	- 544.938,00	- 606.208,02	- 61.270,02		- 67.589,10
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 538.618,92	- 544.938,00	- 606.208,02	- 61.270,02		- 67.589,10
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 538.618,92	- 544.938,00	- 606.208,02	- 61.270,02		- 67.589,10
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 3 Recht und Prüfung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 538.618,92</u>	<u>- 544.938,00</u>	<u>- 606.208,02</u>	<u>- 61.270,02</u>		<u>- 67.589,10</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 4 Ordnung und Verkehr

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	342,06	3.500,00		- 3.500,00		- 342,06
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.940.405,92	1.984.660,00	2.104.846,88	120.186,88		164.440,96
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.870,79	30.800,00	39.191,71	8.391,71		35.320,92
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	68.931,29	50.000,00	50.652,86	652,86		- 18.278,43
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.013.550,06	2.068.960,00	2.194.691,45	125.731,45		181.141,39
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.817.886,66	2.006.474,00	1.892.471,05	- 114.002,95		74.584,39
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	340.552,17	384.000,00	412.824,42	28.824,42		72.272,25
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.299,05	3.900,00	800,00	- 3.100,00		- 499,05
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	10.197,92	76.586,00	33.020,38	- 43.565,62		22.822,46
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.169.935,80	2.470.960,00	2.339.115,85	- 131.844,15		169.180,05
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 156.385,74	- 402.000,00	- 144.424,40	257.575,60		11.961,34
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 156.385,74	- 402.000,00	- 144.424,40	257.575,60		11.961,34
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 156.385,74	- 402.000,00	- 144.424,40	257.575,60		11.961,34
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 4 Ordnung und Verkehr

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 156.385,74</u>	<u>- 402.000,00</u>	<u>- 144.424,40</u>	<u>257.575,60</u>		<u>11.961,34</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 5 Veterinärwesen und
Lebensmittelüberwachung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	57.188,05	57.189,00	57.188,05	- 0,95		
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.687,33	99.200,00	77.538,04	- 21.661,96		- 12.149,29
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290,00	5.000,00	1.767,47	- 3.232,53		1.477,47
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.058,00	5.300,00	6,80	- 5.293,20		- 2.051,20
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	149.223,38	166.689,00	136.500,36	- 30.188,64		- 12.723,02
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	756.321,17	784.053,00	705.301,20	- 78.751,80		- 51.019,97
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.741,82	54.500,00	9.207,57	- 45.292,43		- 13.534,25
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	68.972,34	87.500,00	87.754,32	254,32		18.781,98
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	33.462,10	39.500,00	18.385,45	- 21.114,55		- 15.076,65
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	881.497,43	965.553,00	820.648,54	- 144.904,46		- 60.848,89
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 732.274,05	- 798.864,00	- 684.148,18	114.715,82		48.125,87
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 732.274,05	- 798.864,00	- 684.148,18	114.715,82		48.125,87
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 732.274,05	- 798.864,00	- 684.148,18	114.715,82		48.125,87
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 5 Veterinärwesen und
Lebensmittelüberwachung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		60.000,00		- 60.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00		- 60.000,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 60.000,00		60.000,00		
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 732.274,05</u>	<u>- 858.864,00</u>	<u>- 684.148,18</u>	<u>174.715,82</u>		<u>48.125,87</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 6 Sicherheit

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.493.989,54	74.000,00	187.344.552,68	187.270.552,68		183.850.563,14
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			8.247,60	8.247,60		8.247,60
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.242,90	34.650,00	86.001.826,36	85.967.176,36		86.000.583,46
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.311,43		11.052.030,23	11.052.030,23		11.049.718,80
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.497.543,87	108.650,00	284.406.656,87	284.298.006,87		280.909.113,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	389.502,49	842.306,00	390.612,39	- 451.693,61		1.109,90
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	437.274,33	367.200,00	103.383.621,31	103.016.421,31		102.946.346,98
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	216.727,91	198.000,00	201.042.349,67	200.844.349,67		200.825.621,76
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	862.537,17	1.213.500,00	2.127.593,00	914.093,00		1.265.055,83
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.906.041,90	2.621.006,00	306.944.176,37	304.323.170,37		305.038.134,47
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.591.501,97	- 2.512.356,00	- 22.537.519,50	- 20.025.163,50		- 24.129.021,47
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.591.501,97	- 2.512.356,00	- 22.537.519,50	- 20.025.163,50		- 24.129.021,47
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.591.501,97	- 2.512.356,00	- 22.537.519,50	- 20.025.163,50		- 24.129.021,47
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	106.477,00	110.000,00	202.172,00	92.172,00		95.695,00

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 6 Sicherheit

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.477,00	110.000,00	202.172,00	92.172,00		95.695,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	24.344,92	914.000,00	17.835,86	- 896.164,14	35.655,08	- 6.509,06
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	20.162,93	1.129.000,00	995.834,26	- 133.165,74	535.000,00	975.671,33
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.507,85	2.043.000,00	1.013.670,12	- 1.029.329,88	570.655,08	969.162,27
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.969,15	- 1.933.000,00	- 811.498,12	1.121.501,88	- 570.655,08	- 873.467,27
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>1.653.471,12</u>	<u>- 4.445.356,00</u>	<u>- 23.349.017,62</u>	<u>- 18.903.661,62</u>	<u>- 570.655,08</u>	<u>- 25.002.488,74</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 7 Schulen und Kultur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.764.753,52	9.649.266,00	10.578.235,47	928.969,47		- 186.518,05
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.651,37	65.000,00	60.997,18	- 4.002,82		- 8.654,19
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	753,50	500,00	296,50	- 203,50		- 457,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	940.911,49	1.157.346,00	843.934,16	- 313.411,84		- 96.977,33
F7	Sonstige laufende Einzahlungen		400,00		- 400,00		
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.776.069,88	10.872.512,00	11.483.463,31	610.951,31		- 292.606,57
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	452.628,52	524.408,00	469.726,90	- 54.681,10		17.098,38
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.023.849,40	21.839.250,00	21.979.378,81	140.128,81		955.529,41
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.295.164,21	1.238.658,00	1.169.610,13	- 69.047,87		- 3.125.554,08
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.498.081,53	7.531.766,00	7.494.164,85	- 37.601,15		- 3.916,68
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	33.269.723,66	31.134.082,00	31.112.880,69	- 21.201,31		- 2.156.842,97
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 21.493.653,78	- 20.261.570,00	- 19.629.417,38	632.152,62		1.864.236,40
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.493.653,78	- 20.261.570,00	- 19.629.417,38	632.152,62		1.864.236,40
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.493.653,78	- 20.261.570,00	- 19.629.417,38	632.152,62		1.864.236,40
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 7 Schulen und Kultur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 21.493.653,78</u>	<u>- 20.261.570,00</u>	<u>- 19.629.417,38</u>	<u>632.152,62</u>		<u>1.864.236,40</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 8 Soziale Hilfen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	574.584,22					- 574.584,22
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	65.780.788,38	59.919.307,00	67.855.690,06	7.936.383,06		2.074.901,68
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	720,00	600,00	252,00	- 348,00		- 468,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	870.810,54	605.000,00	847.458,47	242.458,47		- 23.352,07
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	5.455,13	500,00	194,80	- 305,20		- 5.260,33
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	67.232.358,27	60.525.407,00	68.703.595,33	8.178.188,33		1.471.237,06
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.618.953,78	2.786.909,00	2.767.931,56	- 18.977,44		148.977,78
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		73.000,00	45.229,24	- 27.770,76		45.229,24
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	91.796.182,57	86.251.355,00	90.560.773,37	4.309.418,37		- 1.235.409,20
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	89.864,99	89.800,00	13.679,68	- 76.120,32		- 76.185,31
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	94.505.001,34	89.201.064,00	93.387.613,85	4.186.549,85		- 1.117.387,49
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 27.272.643,07	- 28.675.657,00	- 24.684.018,52	3.991.638,48		2.588.624,55
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.272.643,07	- 28.675.657,00	- 24.684.018,52	3.991.638,48		2.588.624,55
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 27.272.643,07	- 28.675.657,00	- 24.684.018,52	3.991.638,48		2.588.624,55
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 8 Soziale Hilfen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 27.272.643,07</u>	<u>- 28.675.657,00</u>	<u>- 24.684.018,52</u>	<u>3.991.638,48</u>		<u>2.588.624,55</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 9 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	26.896.869,06	27.078.000,00	26.329.803,20	- 748.196,80		- 567.065,86
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	4.755.983,71	4.629.150,00	4.132.517,70	- 496.632,30		- 623.466,01
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			263.176,87	263.176,87		263.176,87
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	834,00	1.000,00	7.288,67	6.288,67		6.454,67
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.653.686,77	31.708.150,00	30.732.786,44	- 975.363,56		- 920.900,33
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.762.628,41	2.801.096,00	2.988.042,16	186.946,16		225.413,75
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			92.905,88	92.905,88		92.905,88
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	45.657.692,96	46.394.700,00	46.671.048,77	276.348,77		1.013.355,81
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	20.390.227,64	20.027.750,00	21.429.422,92	1.401.672,92		1.039.195,28
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	11.589,90	21.500,00	13.452,78	- 8.047,22		1.862,88
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	68.822.138,91	69.245.046,00	71.194.872,51	1.949.826,51		2.372.733,60
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 37.168.452,14	- 37.536.896,00	- 40.462.086,07	- 2.925.190,07		- 3.293.633,93
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.168.452,14	- 37.536.896,00	- 40.462.086,07	- 2.925.190,07		- 3.293.633,93
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.168.452,14	- 37.536.896,00	- 40.462.086,07	- 2.925.190,07		- 3.293.633,93
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 9 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	365.856,99	456.800,00	253.422,00	- 203.378,00	1.660.000,00	- 112.434,99
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			20.940,01	20.940,01		20.940,01
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	365.856,99	456.800,00	274.362,01	- 182.437,99	1.660.000,00	- 91.494,98
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 365.856,99	- 456.800,00	- 274.362,01	182.437,99	- 1.660.000,00	91.494,98
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 37.534.309,13</u>	<u>- 37.993.696,00</u>	<u>- 40.736.448,08</u>	<u>- 2.742.752,08</u>	<u>- 1.660.000,00</u>	<u>- 3.202.138,95</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 10 Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	88.049,76	118.100,00	1.368.718,06	1.250.618,06		1.280.668,30
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.197,89	70.000,00	25.248,69	- 44.751,31		- 31.949,20
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			911.565,98	911.565,98		911.565,98
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	145.247,65	188.100,00	2.305.532,73	2.117.432,73		2.160.285,08
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.751.050,40	1.548.435,00	2.401.706,74	853.271,74		650.656,34
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.556,04	71.250,00	17.106,23	- 54.143,77		- 171.449,81
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.251,25	19.500,00	16.357,17	- 3.142,83		2.105,92
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	64.789,11	144.100,00	122.948,46	- 21.151,54		58.159,35
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	138.096,60	67.850,00	1.559.127,56	1.491.277,56		1.421.030,96
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.156.743,40	1.851.135,00	4.117.246,16	2.266.111,16		1.960.502,76
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 2.011.495,75	- 1.663.035,00	- 1.811.713,43	- 148.678,43		199.782,32
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.011.495,75	- 1.663.035,00	- 1.811.713,43	- 148.678,43		199.782,32
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.011.495,75	- 1.663.035,00	- 1.811.713,43	- 148.678,43		199.782,32
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 10 Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	367.000,00				734.000,00	- 367.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	367.000,00				734.000,00	- 367.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 367.000,00				- 734.000,00	367.000,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.378.495,75</u>	<u>- 1.663.035,00</u>	<u>- 1.811.713,43</u>	<u>- 148.678,43</u>	<u>- 734.000,00</u>	<u>566.782,32</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 11 Räumliche Planung und Entwicklung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	73.149,18	177.395,00	122.177,71	- 55.217,29		49.028,53
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.300,00	400,00	1.920,00	1.520,00		- 1.380,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.244,80	46.628,00	76.082,91	29.454,91		- 10.161,89
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	162.693,98	224.423,00	200.180,62	- 24.242,38		37.486,64
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	535.617,13	602.442,00	701.441,35	98.999,35		165.824,22
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.962,96	75.128,00	64.718,07	- 10.409,93		- 4.244,89
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	74.937,16	133.000,00	26.161,00	- 106.839,00		- 48.776,16
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	60.056,83	145.911,00	84.351,29	- 61.559,71		24.294,46
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	739.574,08	956.481,00	876.671,71	- 79.809,29		137.097,63
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 576.880,10	- 732.058,00	- 676.491,09	55.566,91		- 99.610,99
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	30,00	10,00	30,00	20,00		
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	30,00	10,00	30,00	20,00		
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 576.850,10	- 732.048,00	- 676.461,09	55.586,91		- 99.610,99
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 576.850,10	- 732.048,00	- 676.461,09	55.586,91		- 99.610,99
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 11 Räumliche Planung und Entwicklung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 576.850,10</u>	<u>- 732.048,00</u>	<u>- 676.461,09</u>	<u>55.586,91</u>		<u>- 99.610,99</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 12 Bauen und Wohnen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		225.000,00		- 225.000,00		
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	832.190,01	645.200,00	553.165,62	- 92.034,38		- 279.024,39
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.681,44	3.000,00	3.295,14	295,14		- 11.386,30
F7	Sonstige laufende Einzahlungen		4.000,00	1.250,00	- 2.750,00		1.250,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	846.871,45	877.200,00	557.710,76	- 319.489,24		- 289.160,69
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.132.098,70	1.223.815,00	1.165.131,78	- 58.683,22		33.033,08
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.493,14	143.000,00	143.442,09	442,09		- 70.051,05
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.413,28	113.500,00	707,22	- 112.792,78		- 1.706,06
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.348.005,12	1.480.315,00	1.309.281,09	- 171.033,91		- 38.724,03
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 501.133,67	- 603.115,00	- 751.570,33	- 148.455,33		- 250.436,66
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 501.133,67	- 603.115,00	- 751.570,33	- 148.455,33		- 250.436,66
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 501.133,67	- 603.115,00	- 751.570,33	- 148.455,33		- 250.436,66
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 12 Bauen und Wohnen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 501.133,67</u>	<u>- 603.115,00</u>	<u>- 751.570,33</u>	<u>- 148.455,33</u>		<u>- 250.436,66</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 13 Kreisstraßen und ÖPNV

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.777.515,38	1.762.015,00	1.769.653,82	7.638,82		- 7.861,56
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.142,00	1.000,00	882,00	- 118,00		- 260,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.086,42	64.070,00	66.316,75	2.246,75		1.230,33
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	17.916,04	9.500,00	4.230,47	- 5.269,53		- 13.685,57
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.861.659,84	1.836.585,00	1.841.083,04	4.498,04		- 20.576,80
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	82.717,73	85.345,00	82.318,80	- 3.026,20		- 398,93
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.059.025,63	2.160.000,00	1.502.278,42	- 657.721,58		- 556.747,21
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	730.573,43	875.000,00	775.824,57	- 99.175,43		45.251,14
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	60.057,27	21.280,00	43.286,50	22.006,50		- 16.770,77
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.932.374,06	3.141.625,00	2.403.708,29	- 737.916,71		- 528.665,77
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.070.714,22	- 1.305.040,00	- 562.625,25	742.414,75		508.088,97
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.070.714,22	- 1.305.040,00	- 562.625,25	742.414,75		508.088,97
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.070.714,22	- 1.305.040,00	- 562.625,25	742.414,75		508.088,97
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.044.071,00	626.200,00	440.000,00	- 186.200,00		- 604.071,00

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 13 Kreisstraßen und ÖPNV

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		1.000,00		- 1.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.044.071,00	627.200,00	440.000,00	- 187.200,00		- 604.071,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	72.916,00	120.000,00	31.833,00	- 88.167,00		- 41.083,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.490.647,27	1.071.000,00	1.851.801,47	780.801,47	1.153.653,99	361.154,20
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.563.563,27	1.191.000,00	1.883.634,47	692.634,47	1.153.653,99	320.071,20
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 519.492,27	- 563.800,00	- 1.443.634,47	- 879.834,47	- 1.153.653,99	- 924.142,20
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.590.206,49</u>	<u>- 1.868.840,00</u>	<u>- 2.006.259,72</u>	<u>- 137.419,72</u>	<u>- 1.153.653,99</u>	<u>- 416.053,23</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 14 Umwelt und Natur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	434.813,26	254.638,00	229.702,99	- 24.935,01		- 205.110,27
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.841,85	25.700,00	28.277,56	2.577,56		- 2.564,29
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.716,31	12.500,00	11.930,69	- 569,31		7.214,38
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.383,79	13.000,00	8.284,56	- 4.715,44		5.900,77
F7	Sonstige laufende Einzahlungen		1.500,00	600,00	- 900,00		600,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	472.755,21	307.338,00	278.795,80	- 28.542,20		- 193.959,41
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	912.775,93	912.079,00	1.073.620,22	161.541,22		160.844,29
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.876,29	125.000,00	49.260,71	- 75.739,29		11.384,42
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	22.373,83	90.000,00	21.650,06	- 68.349,94		- 723,77
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	10.538,23	27.250,00	35.878,92	8.628,92		25.340,69
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	983.564,28	1.154.329,00	1.180.409,91	26.080,91		196.845,63
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 510.809,07	- 846.991,00	- 901.614,11	- 54.623,11		- 390.805,04
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 510.809,07	- 846.991,00	- 901.614,11	- 54.623,11		- 390.805,04
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 510.809,07	- 846.991,00	- 901.614,11	- 54.623,11		- 390.805,04
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	838.845,74	1.281.807,00	279.919,01	- 1.001.887,99		- 558.926,73

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 14 Umwelt und Natur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	15.712,77	80.000,00	148.437,48	68.437,48		132.724,71
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	854.558,51	1.361.807,00	428.356,49	- 933.450,51		- 426.202,02
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	887.171,45	1.516.488,00	634.420,58	- 882.067,42		- 252.750,87
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	887.171,45	1.516.488,00	634.420,58	- 882.067,42		- 252.750,87
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 32.612,94	- 154.681,00	- 206.064,09	- 51.383,09		- 173.451,15
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 543.422,01</u>	<u>- 1.001.672,00</u>	<u>- 1.107.678,20</u>	<u>- 106.006,20</u>		<u>- 564.256,19</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 15 Wirtschafts- und Tourismusförderung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.883,19	10.000,00	2.925,00	- 7.075,00		1.041,81
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.883,19	10.000,00	2.925,00	- 7.075,00		1.041,81
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	348.717,83	356.914,00	342.821,21	- 14.092,79		- 5.896,62
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.819,68	48.000,00	23.050,85	- 24.949,15		3.231,17
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	20.483,37	60.600,00	36.209,07	- 24.390,93		15.725,70
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	389.020,88	465.514,00	402.081,13	- 63.432,87		13.060,25
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 387.137,69	- 455.514,00	- 399.156,13	56.357,87		- 12.018,44
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 387.137,69	- 455.514,00	- 399.156,13	56.357,87		- 12.018,44
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 387.137,69	- 455.514,00	- 399.156,13	56.357,87		- 12.018,44
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 15 Wirtschafts- und Tourismusförderung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 387.137,69</u>	<u>- 455.514,00</u>	<u>- 399.156,13</u>	<u>56.357,87</u>		<u>- 12.018,44</u>

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 16 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	408.886,17	395.000,00	395.506,07	506,07		- 13.380,10
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	105.872.147,79	111.875.225,00	111.631.558,97	- 243.666,03		5.759.411,18
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	558.038,49	600.000,00	220.679,38	- 379.320,62		- 337.359,11
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	106.839.072,45	112.870.225,00	112.247.744,42	- 622.480,58		5.408.671,97
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	109.460,65					- 109.460,65
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	10.771,09	11.445,00	11.542,65	97,65		771,56
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	120.231,74	11.445,00	11.542,65	97,65		- 108.689,09
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	106.718.840,71	112.858.780,00	112.236.201,77	- 622.578,23		5.517.361,06
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.794,40	68.844,00	73.812,05	4.968,05		9.017,65
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	518.164,15	419.742,00	424.324,21	4.582,21		- 93.839,94
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 453.369,75	- 350.898,00	- 350.512,16	385,84		102.857,59
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	106.265.470,96	112.507.882,00	111.885.689,61	- 622.192,39		5.620.218,65
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	106.265.470,96	112.507.882,00	111.885.689,61	- 622.192,39		5.620.218,65
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	884.889,00	883.000,00	887.050,00	4.050,00		2.161,00

Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 16 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	884.889,00	883.000,00	887.050,00	4.050,00		2.161,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	884.889,00	883.000,00	887.050,00	4.050,00		2.161,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>107.150.359,96</u>	<u>113.390.882,00</u>	<u>112.772.739,61</u>	<u>- 618.142,39</u>		<u>5.622.379,65</u>

Bilanz Landkreis Ahrweiler 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	157.547.363,33	142.637.312,34	- 14.910.050,99	1.	Eigenkapital	48.227.500,79	9.077.105,94	- 39.150.394,85
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.624.114,70	9.165.584,54	- 458.530,16	1.1.	Kapitalrücklage	47.879.071,94	48.227.500,79	348.428,85
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	212.858,08	183.034,35	- 29.823,73	1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	5.828.356,73	5.668.311,20	- 160.045,53	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	348.428,85	- 39.150.394,85	- 39.498.823,70
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.050.975,14	2.932.238,99	- 118.736,15	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	59.693.000,15	59.388.628,51	- 304.371,64
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	531.924,75	382.000,00	- 149.924,75	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2.	Sachanlagen	87.962.256,71	88.411.604,77	449.348,06	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	59.693.000,15	59.388.628,51	- 304.371,64
1.2.1.	Wald, Forsten	26.719,76	26.719,76		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	53.833.850,84	52.608.476,19	- 1.225.374,65
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	211.144,74	211.144,74		2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	5.859.149,31	6.780.152,32	921.003,01
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	81.837.966,56	79.427.987,14	- 2.409.979,42	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	60,00	60,00		2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	955.017,41	1.067.934,40	112.916,99	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	699.427,43	956.463,19	257.035,76	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	58.554.328,07	64.632.599,33	6.078.271,26
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.231.920,81	6.721.295,54	2.489.374,73	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.992.673,71	55.761.386,11	4.768.712,40
1.3.	Finanzanlagen	59.960.991,92	45.060.123,03	- 14.900.868,89	3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsangaben in EUR

Bilanz Landkreis Ahrweiler 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	7.561.654,36	8.871.213,22	1.309.558,86
1.3.3.	Beteiligungen	11.275,75	11.275,75		4.	Verbindlichkeiten	36.458.877,14	75.278.531,95	38.819.654,81
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.302.107,06	40.195.911,84	- 15.106.195,22	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	15.137.758,17	29.431.083,17	14.293.325,00
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	15.137.758,17	14.431.083,17	- 706.675,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	4.647.609,11	4.852.935,44	205.326,33	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		15.000.000,00	15.000.000,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	46.107.781,59	64.468.398,53	18.360.616,94	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte				4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.365.458,71	21.886.205,42	20.520.746,71
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.577.267,76	4.744.502,00	167.234,24
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	119.311,11	429.713,81	310.402,70
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.243.615,28	48.291.697,88	22.048.082,60	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	15.147.039,29	18.626.762,35	3.479.723,06
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	23.628.401,71	20.013.137,52	- 3.615.264,19	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	112.042,10	160.265,20	48.223,10

Betragsangaben in EUR

Bilanz Landkreis Ahrweiler 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.883,21	19.870,69	- 11.012,52	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.373.405,33	628.030,95	- 1.745.374,38
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.115.438,17	27.770.656,40	25.655.218,23					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	299.635,31	294.939,18	- 4.696,13					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	85.563,83	109.401,04	23.837,21					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		0,00	0,00					
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	19.864.166,31	16.176.700,65	- 3.687.465,66					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.651.966,56	1.899.185,81	247.219,25					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.651.966,56	1.899.185,81	247.219,25					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	205.307.111,48	209.004.896,68	3.697.785,20		Summe Passiv	205.307.111,48	209.004.896,68	3.697.785,20

Anhang

Inhaltsverzeichnis

I. Rechtsgrundlagen	3
II. Gliederung des Jahresabschlusses	3
III. Sonstige Angaben	3
1. Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
2. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
3. Trägerschaft bei Sparkassen, sofern diese nicht bilanziert sind	5
4. Umrechnung in Eurobeträge	5
5. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten	5
6. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet wurden	5
7. Einschränkungen von Grundbesitzrechten	5
8. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden	7
9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften	7
10. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	7
11. Sonstige Haftungsverhältnisse	7
12. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründenn	8
13. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	8
14. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen	8
15. Sonstige Rückstellungen	9
16. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	9
17. Derivative Finanzinstrumente	10
18. Fälle, bei denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wurde	10
19. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen	10
20. Beteiligungen, bei denen der Landkreis Ahrweiler mit mindestens 5 v. H. beteiligt ist	10
21. Organisationen, für die der Kreis uneingeschränkt haftet	10
22. Personalbestand im Haushaltsjahr	11
23. Kreisbeigeordnete und Mitglieder des Kreistages Ahrweiler im Jahr 2021	12

I. Rechtsgrundlagen

Nach den Vorschriften des § 57 Landkreisordnung (LKO) i. V. m. § 108 Abs. 2 Nr. 5 Gemeindeordnung (GemO) ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu ergänzen. Der Inhalt des Anhangs wird in § 48 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) näher definiert. Danach sind im Anhang diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind. Der Anhang muss vollständig sein, d. h., dass alle gesetzlich vorgeschriebenen Erläuterungen und Einzelangaben im Anhang aufzunehmen sind.

Gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO können Angaben nach § 48 Abs. 2 GemHVO unterbleiben, soweit sie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Gemeinden für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde von untergeordneter Bedeutung sind.

II. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Bilanzgliederungsvorschriften des § 47 GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

III. Sonstige Angaben

1. Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung der in der Bilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte entsprechend den Regelungen des Landesgesetzes zur Einführung der kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006, der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18.05.2006 und der Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung (GemEBilBewVO) vom 28.12.2007 in der jeweils aktuellen Fassung.

Grundsätzlich wurden alle Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten einzeln bewertet, soweit die GemHVO keine anderen Bewertungsverfahren zulässt.

Gemäß § 35 GemHVO wurden alle Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen zwischen dem Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung und dem Bilanzstichtag angesetzt. Die Abschreibungsdauer wurde anhand der vom Ministerium des Innern und für Sport bekanntgegebenen Abschreibungstabelle VV-AfA festgelegt. Davon abweichende Werte wurden nicht angesetzt.

Vom Ansatz der Anschaffungs- und Herstellungskosten wurde bei der Erstabibilanzierung nur abgesehen, wenn diese überhaupt nicht (mehr) oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden konnten.

In derartigen Fällen wurden grundsätzlich Vergleichswerte aus dem An- oder Verkauf vergleichbarer Vermögensgegenstände oder – falls auch keine Vergleichswerte zu ermitteln waren oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden konnten – Erfahrungswerte angesetzt. Beim Ansatz von Erfahrungswerten wurden ausschließlich die nach der Gemeinderöffnungsbilanz-Bewertungsverordnung (GemEBilBewVO) zulässigen Verfahren angewandt. Vergleichs- oder Erfahrungswerte wurden nur für diejenigen Vermögensgegenstände angesetzt, die vor dem 01.01.2000 angeschafft oder fertig gestellt wurden.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen den Betrag von 1.000,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, wurden als Aufwand im Ergebnishaushalt gebucht.

Die Forderungen wurden grundsätzlich mit dem Nominalwert bilanziert. Forderungen, die älter als das Haushaltsjahr sind, wurden mit einem Abschlag von 30 % wertberichtigt. Forderungen aus dem Haushaltsjahr wurden nach ihrem Ausfallrisiko bzw. Verfahrensstand bewertet. Hierbei erfolgt folgende Staffelung:

1. Forderungen HH-Jahr im Verfahrensstand Vollstreckung mit 20 %
2. Forderungen HH-Jahr im Verfahrensstand Mahnung mit 10 %
3. Forderungen HH-Jahr (Januar bis einschl. Juni) mit 5 %
4. Forderungen HH-Jahr (Juli bis Dezember) sowie Nebenforderungen wurden der Pauschalwertberichtigung zugerechnet.

Bei der Pauschalwertberichtigung wird der Ausfall der letzten drei Jahre ins Verhältnis zu den Forderungen der letzten drei Jahre gesetzt. Der sich daraus ergebende Prozentsatz wird auf die 4. Aufzählung angewendet.

Die vorstehende Bewertungsmethode wird auch für die zukünftigen Haushaltsjahre angewandt.

2. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 im Wesentlichen unverändert beibehalten. Lediglich im Bereich der Beihilferückstellungen wurde eine geänderte Bilanzierungs- und Bewertungsmethode angewendet.

Die Ermittlung der Beihilferückstellung ergibt sich ab 2021 gemäß des Doppik-FAQ 30.001.21 des Ministeriums des Inneren und für Sport Rheinland-Pfalz, wie folgt:

Anteil aus dem Verhältnis Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger (IST der letzten drei Jahre) zu Versorgungsbezügen/Pensionszahlungen (IST der letzten drei Jahre).

Dieser Prozentsatz wird auf den Teilwert der Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger zum Bilanzstichtag am 31.12. angewendet.

3. Trägerschaft bei Sparkassen, sofern diese nicht bilanziert sind

Nach der GemEBilBewVO dürfen Trägerschaften an Sparkassen nur dann bilanziert werden, wenn der Kommune im Zusammenhang mit der Trägerschaft an einer Sparkasse Anschaffungskosten entstanden sind. Sind diese Anschaffungskosten nicht oder nicht mehr zu ermitteln, darf ein Ansatz in der Bilanz nur dann erfolgen, wenn Einlagen in das Stammkapital oder in das Dotationskapital der Sparkasse geleistet wurden. Der Landkreis Ahrweiler ist an der Kreissparkasse Ahrweiler finanziell nicht beteiligt, da keine Einlage in das Stammkapital erfolgt ist. Eine wertmäßige Bilanzierung darf daher nicht erfolgen. Die Trägerschaft hat keine bilanzielle Auswirkung.

4. Umrechnung in Eurobeträge

Es ergaben sich keine in Euro umzurechnenden Fremdwährungsbeträge.

5. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Im Haushaltsjahr 2021 wurden keine Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten einbezogen.

6. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet wurden

Im Haushaltsjahr 2021 wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet.

7. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Der Landkreis Ahrweiler hat gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen hinsichtlich Nutzung und Verfügbarkeit bei den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken aus:

1) Pachtverträgen zu den Grundstücken Naturschutzgebiet Ahrmündung:

Gemarkung Sinzig, Flur 6, Flurstück-Nr. 52/2, 50/1, 227/50, 49/2, 229/46, 230/46, 45/5, 45/3, 346/45, 345/45, 340/38, 35/1, 79/1, 78/1, 76/1, 73/1, 72/1, 12/1, 303/15, 81/2, 2/4, 283/142, 222/55, 56/2, 55/1, 48/1, 60/1, 48/2, 53/2, 332/3, 333/3, 334/3, 484/3, 23/2, 424/3

2) Gestattungsvertrag zum Grundstück Gemarkung Ahrweiler, Flur 3, Flurstück-Nr. 1746/19 sowie

3) Pachtverträge zu den Grundstücken Naturschutzprojekt Obere Ahr/Hocheifel:

Gemarkung Hümmel, Flur1001 Flurstück 10/17, 7/16-1,7/16-2

Gemarkung Blindert, Flur 1002 Flurstück 12/18, 12/20, 12/21, 12/22, 13/12-1, 13/12-2, 13/15, 13/16

Gemarkung Wershofen, Flur 1004, Flurstück. 2/67, 2/68, 2/71, 2/72, 4/10, 4/11, 4/12, 4/13, 4/14, 5/1, 5/3, 6/2, 6/3, 6/4, 8/23, 8/30, 9/3, 9/5, 23/13, 23/15, 24/77, 24/78, 24/79, 24/87, 24/91, 32/51, 32/58,

Gemarkung Ohlenhard, Flur 1005, Flurstück-Nr. 3/32, 8/11, 8/12, 8/14, 8/15,
Gemarkung Pitscheid, Flur 1003, Flurstück-Nr. 6/12, 6/13, 6/21, 10/10, 10/14-1, 10/14-2, 10/14-3,
10/15, 5/6
Gemarkung Antweiler, Flur 1007, Flurstück 2/26
Gemarkung Eichenbach, Flur 1011, Flurstück 11/13, 11/67-2, 11/68-2, 2/65, 2/66, 3/46, 4/55-1,
4/55-2
Gemarkung Pomster, Flur 1025, Flurstück-Nr. 11/144-1, 11/144-2, 15/124, 17/110,
Gemarkung Harscheid, Flur 1012, Flurstück 2/64
Gemarkung Senscheid, Flur 1028, Flurstück-Nr. 6/8, 6/13, 6/18, 6/24, 7/2, 7/13,
Gemarkung Barweiler, Flur 1024, Flurstück-Nr. 1/65, 2/49, 3/1, 3/3, 3/5, 3/6, 3/10, 3/14, 3/15, 3/16,
3/21, 3/22, 3/80, 10/71, 10/72-1, 10/72-2, 10/92,
Gemarkung Wimbach, Flur 1037, Flurstück-Nr. 9/46
Gemarkung Nürburg, Flur 1032, Flurstück 1/2
Gemarkung Schuld, Flur 1011, Flurstück-Nr.1-4, 2/30, 5/38, 7/67, 7/67, 7/69, 7/74,
Gemarkung Insul Flur 1014 Flurstück-Nr. 2/21, 4/112, 4/123, 4/128, 4/134,
Gemarkung Niederadenau, Flur 1016 Flurstück-Nr. 13/18
Gemarkung Reifferscheid, Flur 1018, Flurstück-Nr. 7/47, 7/48, 7/49, 7/50, 7/74, 9/108, 9/109
Gemarkung Rodder, Flur 1019 Flurstück-Nr. 1/24, 2/40-2, 4/99, 6/17, 6/19, 6/20,
Gemarkung Wirft, Flur 1023 Flurstück-Nr. 2/8, 4/20-2, 6/17, 6/18, 6/20, 6/21, 6/24-2, 6/28, 6/69,
6/70, 7/61
Gemarkung Honerath, Flur 1038 Flurstück-Nr. 1/20, 2/80
Gemarkung Leimbach, Flur 1039 Flurstück-Nr. 10/68, 2/13, 5/38, 6/88, 7/101, 7/14, 7/90, 8/20,
8/36, 8/49, 4/9-2,
Gemarkung Gilgenbach Flur 1040, Flurstück-Nr. 12/19, 12/20-1, 17/27, 6/41, 6/42
Gemarkung Hoffeld, Flur 1022, Flurstück-Nr. 12/24
Gemarkung Adenau, Flur 1041, Flurstück-Nr. 13/88, 13/89, 25/9-2
Gemarkung Dankerath, Flur 1027, Flurstück 4/130
Gemarkung Jammelshofen, Flur 1042, Flurstück-Nr. 3/5-2, 7/8-1, 7/8-2, 7/9-1, 7/9-2, 3/9-2

4) Pachtverträge zu den Grundstücken an Kreisstraßen:

Gemarkung Niederdürenbach, Flur 4, Flurstück-Nr. 25/2 (Teilfläche),
Gemarkung Reifferscheid, Flur 8, Flurstück-Nr. 34,
Gemarkung Niederdürenbach, Flur 3, Flurstück-Nr. 134,
Gemarkung Ahrbrück, Flur 11, Flurstück-Nr. 441/14, 441/15,
Gemarkung Niederbreisig, Flur 13, Flurstück-Nr. 1/21

5) Nutzungsvertrag zu Kreisstraßen am Nürburgring:

Kreisstraße K 73, Hatzenbachbrücke
Kreisstraße K 20, ARMCO-Durchlass

Sonstige vorhandene Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, in erster Linie Grunddienstbarkeiten für Versorgungsunternehmen, sind für die Finanz- und Vermögenslage von untergeordneter Bedeutung und werden nicht ausgewiesen.

8. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Für die bekannten drohenden finanziellen Belastungen wurden, soweit gesetzlich vorgesehen, Rückstellungen gebildet.

9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Der Landkreis ist monatlich nur mit geringfügigen Leasingzahlungen (lediglich Dienstwagen und Kopiergeräte) belastet. Wegen der untergeordneten finanziellen Bedeutung der eingegangenen Verpflichtungen aus Leasingverträgen in Höhe von 61.086,85 EUR (Vorjahr: 61.812,70 EUR) wurde nach § 48 Abs. 4 GemHVO von einer Angabe im Anhang abgesehen.

10. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

11. Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 bestehen sonstige Haftungsverhältnisse aus den folgenden Bürgschaften:

- IGZ Innovations- und Gründerzentrum Sinzig GmbH, Sinzig, über 0,00 EUR,
(vollständige Tilgung eines Darlehen zum 30.03.2021)
- Solarstrom Ahrweiler GmbH, Bad Neuenahr-Ahrweiler, über 724.173,43 EUR.

12. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Gemäß § 102 Abs. 1 GemO sind Verpflichtungsermächtigungen Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zukünftiger Jahre. Eine Pflicht zur Angabe besteht dann, wenn sich der Landkreis verpflichtet hat, künftig entsprechende Auszahlungen zu leisten. Die Investitionen dürfen noch nicht durchgeführt sein.

Im Planansatz 2021 waren insgesamt Verpflichtungsermächtigungen von 1.338.200 EUR veranschlagt.

Im Einzelnen:

658.200,00 EUR für Baukostenzuschüsse Kindertagesstätten (Teilhaushalt 9),

230.000,00 EUR für Kreisstraßenmaßnahme 177, K 18, OD Adenau, (Teilhaushalt 13)

450.000,00 EUR für Kreisstraßenmaßnahme 188, K 20, OD Meuspath (Teilhaushalt 13).

Die Verpflichtungsermächtigungen für die Kreisstraßenmaßnahme K 18, OD Adenau und K 20, OD Meuspath wurden nicht in Anspruch genommen. In Anspruch genommen wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 153.414,34 EUR für Investitionszuschüsse im Bereich der Kindertagesstätten.

13. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind nicht bekannt oder von so geringem Umfang, dass sie nach § 48 Abs. 4 GemHVO nicht genannt werden müssen, da sie von untergeordneter Bedeutung sind.

14. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen

Der Landkreis Ahrweiler erhebt keine Entgelte und Abgaben für Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen.

15. Sonstige Rückstellungen

Der Ausweis der sonstigen Rückstellungen in Höhe von 8.871.213,22 EUR gliedert sich wie folgt:

• Urlaubsrückstellung	1.860.124,72 EUR
• Überstundenrückstellung	3.090.365,01 EUR
• Altersteilzeitrückstellung	702.554,00 EUR
• Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	3.218.169,49 EUR
➤ <i>Kompensationsgelder Abt. 4.5</i>	23.010,60 EUR
➤ <i>Kostenerstattung Vollzeitpflege</i>	309.000,00 EUR
➤ <i>Kostenerstattung Heimerziehung und betreutes Wohnen</i>	165.000,00 EUR
➤ <i>Personalkostenzuschuss freie Träger</i>	400.000,00 EUR
➤ <i>Personalkostenzuschuss kommunale Träger</i>	613.898,89 EUR
➤ <i>Schülerbeförderung</i>	155.000,00 EUR
➤ <i>Fahrbahninstandsetzung</i>	127.000,00 EUR
➤ <i>Förderung ländlicher Raum</i>	2.325,00 EUR
➤ <i>Zustandserfassung</i>	3.400,00 EUR
➤ <i>Zuwendungen für Brand- und Katastrophenschutz</i>	88.310,00 EUR
➤ <i>Kosten stationäre Unterbringung</i>	13.000,00 EUR
➤ <i>Schultüte plus</i>	35.000,00 EUR
➤ <i>Zuschüsse Jugendpflege Altenahr</i>	25.565,00 EUR
➤ <i>Abbruchkosten Ersatzvorhaben</i>	1.200.000,00 EUR
➤ <i>Statikerkosten</i>	50.000,00 EUR
➤ <i>Magazin rak</i>	7.660,00 EUR

16. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifbeschäftigten werden folgende Angaben gemacht:

Der Landkreis Ahrweiler ist Mitglied bei den Rheinischen Zusatzversorgungskassen (RZVK), Köln. Nach § 30 der Satzung der RZVK zahlt die Kasse als Betriebsrenten:

- Altersrenten für Versicherte,
- Erwerbsminderungsrenten für Versicherte,
- Hinterbliebenenrenten für Witwen, Witwer, Waisen der Versicherten.

Die Höhe des derzeitigen Umlagesatzes beträgt 4,25 % und soll nach Angaben der RZVK in der Zukunft voraussichtlich gleichbleiben.

Ferner zahlt der Landkreis Ahrweiler ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,50 %.

Die Entgelte der Beschäftigten, die der ZVK-Pflicht unterliegen, betragen 15.467.024,77EUR.

Im Haushaltsjahr 2021 betrug die Zahlung an die Rheinische Zusatzversorgungskasse insgesamt 1.198.695,18 EUR, davon Umlage 657.348,55 EUR und Sanierungsgeld 541.345,87 EUR.

17. Derivative Finanzinstrumente

Derivate Finanzinstrumente bestehen nicht.

18. Fälle, bei denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wurde

Von der linearen Abschreibungsmethode wurde nicht abgewichen.

19. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Von der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer ist nicht abgewichen worden.

20. Beteiligungen, bei denen der Landkreis Ahrweiler mit mindestens 5 v. H. beteiligt ist

Der Landkreis unterhält Beteiligungen an folgenden Gesellschaften:

Gesellschaft	Anteil Landkreis	Stammkapital in EUR	Bilanzwert in EUR
ComNew Betriebs GmbH i. E. (ehemals Nürburgring GmbH i. E).	10,00 %	2.000.000,00	1,00
Innovations- und Gründerzentrum (IGZ) Sinzig GmbH	40,00 %	100.000,00	1,00
Solarstrom Ahrweiler GmbH	100,00 %	27.000,00	27.000,00
Verkehrsverbund Rhein-Mosel GmbH	11,11 %	3.067,75	3.067,75

Die Beteiligung des Landkreises am Stammkapital der ComNew GmbH i. E. in Höhe von 2.000.000,00 EUR wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 wegen dauerhafter Wertminderung gemäß § 35 Abs. 4 GemHVO auf 1,00 EUR abgeschrieben.

Die Beteiligung an der IGZ Sinzig GmbH beträgt 100.000,00 EUR. Sie wurde im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dornbach & Partner auf Grund der dauerhaften Verluste der IGZ Sinzig GmbH auf 1,00 EUR abgewertet.

Hinsichtlich der Wirtschaftslage und der voraussichtlichen Entwicklung wird auf den gesondert erstellten Beteiligungsbericht verwiesen.

Daneben bestehen Beteiligungen an den Zweckverbänden Wasserversorgung Eifel-Ahr, Wasserversorgung Maifeld-Eifel, Tierkörperbeseitigung i. L. sowie Römische Villa am Silberberg in Ahrweiler.

Die bilanzielle Entwicklung wird im Rechenschaftsbericht auf Seite 48 dargestellt.

21. Organisationen, für die der Kreis uneingeschränkt haftet

Für die folgenden Organisationen haftet der Landkreis Ahrweiler uneingeschränkt:

- Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Ahrweiler (AWB)
- Eigenbetrieb Schul- und Gebäudemanagement Landkreis Ahrweiler (ESG)

22. Personalbestand im Haushaltsjahr

Bei der Berechnung des Personalbestandes wurden die Ausführungen zu den Erläuterungen § 48 GemHVO Nr. 2.23 (Kommentar Kommunale Doppik Rheinland-Pfalz) zugrunde gelegt. Hierbei wird der Personalbestand zum 31.03., 30.06., 30.09. und 31.12.2021 berücksichtigt und der Durchschnitt ermittelt.

	Aktive	Nachwuchskräfte	Altersteilzeit	Gesamt
Beamte	142	10	3	155
Beschäftigte	255	11	4	269
Gesamt	397	21	7	424

Kreisbeigeordnete und Mitglieder des Kreistages Ahrweiler im Jahr 2021

A. Kreisbeigeordnete

1. Gies, Horst	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
2. Münch, Friedhelm	Sinzig	FWG
3. Steinhausen, Christina	Remagen	FDP

B. Mitglieder

1. Adams, Hans Werner	Sinzig	CDU
2. Bach, Günter	Grafschaft	SPD
3. Baum, Natalie	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
4. van Bebber, Ulrich	Bad Breisig	FDP
5. Bell, Johannes	Spessart	FWG
6. Belz, Anna	Bad Breisig	Bündnis 90/Die Grünen (bis 09.09.21)
7. Busch, Wilhelm	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
8. Dahr, Elisabeth	Oberdürenbach	FWG
9. Ernst, Guido	Bad Breisig	CDU
10. Felten, Hans Dieter	Waldorf	FWG
11. Frings, Ingrid	Remagen	AfD
12. Fuhrmann, Johannes	Lind	Bündnis 90/Die Grünen
13. Glaser, Sabine	Remagen	SPD
14. Heeb, Mathias	Grafschaft-Nierendorf	Bündnis 90/Die Grünen
15. Hermann-Lersch, Gabriele	Bad Breisig	CDU
16. Dr. Hüdepohl, Johannes	Bad Neuenahr-Ahrweiler	AfD
17. Hürter, Marcel	Wassenach	SPD
18. Huste, Wolfgang	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Die Linke
19. Jacobs, David	Bad Neuenahr-Ahrweiler	FDP
20. Jürries, Stefani	Remagen	Bündnis 90/ Die Grünen
21. Kallweitt, Martin	Bad Neuenahr-Ahrweiler	AfD
22. Kampmann, Jörn	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD
23. Klasen, Richard	Remagen-Kripp	Bündnis 90/Die Grünen
24. Köhler-Regnery, Irmgard	Gönnersdorf	SPD
25. Kolling, Manfred	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
26. Korden, Michael	Adenau	CDU
27. Langenhorst, Fritz	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD
28. Marx, Hans-Josef	Gönnersdorf	FWG
29. Näkel-Surges, Ingrid	Dernau	CDU
30. Odenkirchen, Heinz Detlef	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
31. Rau, Armin	Wehr	Bündnis 90/Die Grünen (ab 08.10.21)
32. Reuland, Ute	Bad Neueanhr-Ahrweiler	Bündnis 90/Die Grünen
33. Scheuer, Christoph	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Bündnis 90/Die Grünen
34. Schlagwein, Wolfgang	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Bündnis 90/Die Grünen
35. Schmitt, Christoph	Niederzissen	SPD
36. Schneider, Michael	Grafschaft-Gelsdorf	CDU
37. Schneider, Petra	Niederzissen	CDU
38. Schwarzmann, Jürgen	Hönningen	CDU
39. Sebastian, Gregor	Bad Neuenahr-Ahrweiler	FWG
40. Seifert, Jochen	Kempenich	FWG
41. Spee, Dominik Graf von	Sinzig	FDP
42. Stratmann, Udo	Dümpelfeld	CDU
43. Strohe, Ingrid	Dedenbach	CDU
44. Stupp, Birgit	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Bündnis 90/Die Grünen
45. Sundheimer, Karl-Heinz	Kempenich	CDU

46. Wasem, Pia
47. Werner, Marcel

Sinzig
Grafschaft

CDU
CDU

Rechenschaftsbericht

2021

Inhaltsverzeichnis

A.	Rechtsgrundlagen	3
B.	Allgemeines zum Landkreis Ahrweiler	4
C.	Vermögens- und Finanzlage des Landkreises Ahrweiler	5
C.I.	Schlussbilanz	5
C.II.	Ergebnisrechnung	6
C.III.	Finanzrechnung	36
C.IV.	Haushaltsausgleich	39
D.	Angaben zur Bilanz	40
D.I.	Aktiva	42
1.	Anlagevermögen	42
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	42
1.2.	Sachanlagevermögen	44
1.3.	Finanzanlagen	48
2.	Umlaufvermögen	50
2.1.	Vorräte	50
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	51
2.4.	Liquide Mittel	52
4.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	53
D.II.	Passiva	54
1.	Eigenkapital	54
1.1.	Kapitalrücklage und 1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	54
2.	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen	56
3.	Rückstellungen	57
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	57
3.4.	Sonstige Rückstellungen	57
4.	Verbindlichkeiten	59
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	60
E.	Prognose- und Risikobericht	61

A. Rechtsgrundlagen

Gemäß § 57 Landkreisordnung (LKO) i.V.m. § 108 Abs. 3 Nr. 1 Gemeindeordnung (GemO) hat der Landkreis dem Jahresabschluss als Anlage einen Rechenschaftsbericht beizufügen. Konkrete Anforderungen an den Inhalt des Rechenschaftsberichtes sind in § 49 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) bestimmt.

Danach sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage des Landkreises so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild des Landkreises vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben und ferner Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr abzulegen.

Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung des Landkreises entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises zu enthalten. Des Weiteren sollte der Rechenschaftsbericht Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sowie Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Landkreises darlegen.

Der Rechenschaftsbericht des Landkreises Ahrweiler zum 31. Dezember 2021 wurde unter Beachtung des § 49 GemHVO erstellt.

Prüfung und Freigabe der im Haushalts- und Kassenwesen eingesetzten Software

Wie bereits im Rahmen der Jahresabschlüsse der Vorjahre dargelegt, ist die fehlende Prüfung und Freigabe der Software nach wie vor ein Problem vieler Landkreise in Rheinland-Pfalz.

Aufgrund der Komplexität des Verfahrens zur Programmprüfung hat die Verwaltung am 15.03.2019 eine Fachfirma mit der Durchführung der Programmprüfung beauftragt.

Seit Anfang 2020 liegt der Verwaltung der abschließende Prüfbericht vor. Aufgrund der Prüffeststellungen durch die Fachfirma sind noch einzelne EDV-technische Anpassungen vorzunehmen, die sich derzeit noch in Klärung mit dem Software-Anbieter befinden. Ein wesentlicher Teil der Feststellungen konnte bisher abgearbeitet werden. Im Bereich der Dokumentationen wurde ein weitergehender Auftrag erteilt. Durch die im April 2021 erfolgte Implementierung eines digitalen Rechnungsworkflows (Re-Dig) zur papierlosen Anordnungsbearbeitung war für Mitte 2021 eine ergänzende Prüfung durch die Fachfirma vorgesehen. Im Anschluss hieran sollte die gemäß § 107 GemO erforderliche Freigabe der eingesetzten Software im Landkreis Ahrweiler („Das Kommunale Integrierte System“ - KIS-KRW der Firma OrgaSoft Kommunal GmbH, Saarbrücken) durch die Landrätin erteilt werden. Aufgrund der Flutkatastrophe am 14. Juli 2021 konnte die Angelegenheit bislang nicht weiterverfolgt werden und soll zu einem späteren Zeitpunkt zum Abschluss gebracht werden.

B. Allgemeines zum Landkreis Ahrweiler

Der Landkreis Ahrweiler ist gemäß § 1 der Landkreisordnung eine Gebietskörperschaft und ein Gemeindeverband mit dem Recht auf Selbstverwaltung.

Zum Landkreis gehören die verbandsfreien Gemeinden Stadt Bad Neuenahr-Ahrweiler, Stadt Remagen, Stadt Sinzig und die Gemeinde Grafschaft. Außerdem die Verbandsgemeinden Adenau mit 37 Ortsgemeinden, die Verbandsgemeinde Altenahr mit 12 Ortsgemeinden, die Verbandsgemeinde Bad Breisig mit 4 Ortsgemeinden sowie die Verbandsgemeinde Brohltal (Sitz in Niederzissen) mit 17 Ortsgemeinden.

Die Einwohnerzahl am 30.06.2021 belief sich auf 133.154. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung von 527 Einwohnern zu verzeichnen.

Die Organe des Landkreises sind die Landrätin, Frau Cornelia Weigand, und der gewählte Kreistag.

Landrat Dr. Jürgen Pföhler ist seit dem 11.08.2021 dauerhaft erkrankt und wurde mit Ablauf des 31.10.2021 krankheitsbedingt in den Ruhestand versetzt. Die Geschäfte des Landkreises wurden seitdem bis zur Neuwahl der Landrätin im Jahr 2022 durch die drei ehrenamtlichen Kreisbeigeordneten, Herrn Horst Gies, MdL, Herrn Friedhelm Münch und Frau Christina Steinhausen geführt.

Seit dem 18.02.2022 wird der Landkreis durch Frau Landrätin Cornelia Weigand vertreten.

Der Kreistag setzte sich seit der Kommunalwahl im Mai 2019 aus den Fraktionen der CDU (17 Mandate), von Bündnis 90/Die Grünen (9 Mandate), der SPD (7 Mandate), der FWG (6 Mandate), der AfD (3 Mandate) und der FDP (3 Mandate) zusammen. Weiterhin verfügt die Partei Die Linke über ein Mandat.

Nähere Einzelheiten können dem Anhang zur Bilanz (vergl. Seiten 12 und 13) entnommen werden.

C. Vermögens- und Finanzlage des Landkreises Ahrweiler

C.I. Schlussbilanz

Die Bilanz zum 31.12.2021 weist ein Eigenkapital in Höhe von 9.077.105,94 EUR aus. Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Jahresabschluss 2020 um den Jahresfehlbetrag 2021 in Höhe von 39.150.394,85 EUR vermindert.

Das Vermögen auf der Aktivseite hat sich im Vergleich zur Bilanz per 31.12.2020 um insgesamt 3.697.785,20 EUR erhöht und beläuft sich nunmehr auf 209.004.896,68 EUR.

Die auf der Passivseite ausgewiesenen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich um 42.848.180,05 EUR auf 199.927.790,94 EUR erhöht.

Die wesentlichen Bilanzposten sowie deren Veränderungen sind:

Beschreibung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	
		EUR	EUR	EUR	%
A 1	Anlagevermögen	157.547.363,33	142.637.312,34	-14.910.050,99	-10,45
A 2	Umlaufvermögen	46.107.781,59	64.468.398,53	18.360.616,94	39,82
A 4	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.651.966,56	1.899.185,81	247.219,25	14,97
A	Summe Aktiv	205.307.111,48	209.004.896,68	3.697.785,20	1,80
P 1	Eigenkapital	48.227.500,79	9.077.105,94	-39.150.394,85	-81,18
<i>P 1.1</i>	<i>Kapitalrücklage</i>	<i>47.879.071,94</i>	<i>48.227.500,79</i>	348.428,85	0,73
<i>P 1.4</i>	<i>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</i>	348.428,85	-39.150.394,85	-39.498.823,70	-11.336,27
P 2	Sonderposten	59.693.000,15	59.388.628,51	-304.371,64	-0,51
P 3	Rückstellungen	58.554.328,07	64.632.599,33	6.078.271,26	10,38
P 4	Verbindlichkeiten	36.458.877,14	75.278.531,95	38.819.654,81	106,48
P 5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.373.405,33	628.030,95	-1.745.374,38	-73,54
P	Summe Passiv	205.307.111,48	209.004.896,68	3.697.785,20	1,80

Weitere Ausführungen können den Seiten 40 ff. entnommen werden.

C.II. Ergebnisrechnung

Die Entwicklung des Kreishaushalts 2021 war maßgeblich durch die Flutkatastrophe im Juli 2021 geprägt. Mit der Flutkatastrophe ging eine absolute Ausnahmesituation für die Bürgerinnen und Bürger, die Mitarbeitenden sowie die politischen Organe einher, deren Auswirkungen für die Betroffenen und den Landkreis zu diesem Zeitpunkt kaum abschätzbar war.

Der Kreis- und Umweltausschuss wurde in der Sitzung am 08.11.2021 über die voraussichtliche Entwicklung des Kreishaushaltes informiert. Vor dem Hintergrund der Ausnahmesituation wurde in Abstimmung mit der Kommunalaufsichtsbehörde der ADD sowie im Einvernehmen mit dem Erweiterten Kreisvorstand auf eine Korrektur der einzelnen Haushaltsansätze 2021 im Rahmen einer Nachtragshaushaltssatzung verzichtet.

Um die Handlungsfähigkeit des Kreises zu gewährleisten, waren seit Juli 2021 u. a. eine Vielzahl von Eilentscheidungen mit erheblichen finanziellen Auswirkungen für den Kreishaushalt zu treffen, über die die Kreisgremien regelmäßig entsprechend informiert wurden.

So war es insbesondere zur Aufrechterhaltung der finanziellen Leistungsfähigkeit erforderlich, den Liquiditätsrahmen des Kreises auf bis zu 75 Mio. EURO zu erweitern, um so die rechtlichen Voraussetzungen für eine Überbrückung eines kurzfristigen Liquiditätsengpasses zu schaffen.

Auch hierüber wurden die Kreisgremien entsprechend unterrichtet und die erforderlichen Beschlüsse gefasst.

Selbst fast zwei Jahre nach der Katastrophe wird deutlich, dass die finanzielle Abwicklung noch nicht abgeschlossen ist und wie in den Haushalten 2022 und 2023 bereits dargestellt, auch in den Folgejahren noch finanzielle Auswirkungen haben wird.

Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung 2021 stellen sich insgesamt wie folgt dar:

	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Erträge	226.469.250,00	537.705.568,43	311.236.318,43
Aufwendungen	225.119.397,00	576.855.963,28	351.736.566,28
Saldo	1.349.853,00	-39.150.394,85	-40.500.247,85

Der Jahresfehlbetrag von 39.150.394,85 EUR ist gemäß § 18 Abs.3 GemHVO auf neue Rechnung vorzutragen. Im Jahresabschluss des Folgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

Der Ergebnisvortrag des Haushaltsvorjahres belief sich zum Ende des Haushaltsjahres 2020 auf 348.428,85 EUR und war gem. § 18 Abs. 3 GemHVO im Haushaltsjahr 2021 mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.

Die nachstehende Tabelle gibt Aufschluss, wie sich die einzelnen Posten der Ergebnisrechnung gegenüber der Planung verändert haben.

Pos.	Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	HH-Planung 2021	Ergebnis 2021	Unterschied Erg. zu Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	395.000,00	407.617,34	12.617,34
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	154.562.256,00	344.991.929,07	190.429.673,07
3	Erträge der sozialen Sicherung	64.738.777,00	68.454.058,79	3.715.281,79
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.903.760,00	2.991.077,35	87.317,35
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	85.150,00	29.150,31	-55.999,69
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.834.053,00	110.193.834,31	107.359.781,31
7	sonstige laufende Erträge	881.400,00	10.564.485,82	9.683.085,82
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	226.400.396,00	537.632.152,99	311.231.756,99
9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.671.007,00	30.495.647,70	2.824.640,70
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.544.978,00	146.391.424,02	120.846.446,02
11	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	2.920.664,00	18.588.372,23	15.667.708,23
12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	49.250.244,00	250.571.941,79	201.321.697,79
13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	106.423.205,00	112.455.811,62	6.032.606,62
14	Sonstige laufenden Aufwendungen	12.889.557,00	17.928.004,96	5.038.447,96
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	224.699.655,00	576.431.202,32	351.731.547,32
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.700.741,00	-38.799.049,33	-40.499.790,33
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	68.854,00	73.415,44	4.561,44
18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	419.742,00	424.760,96	5.018,96
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-350.888,00	-351.345,52	-457,52
20	Ordentliches Ergebnis	1.349.853,00	-39.150.394,85	-40.500.247,85
21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.349.853,00	-39.150.394,85	-40.500.247,85

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen bei den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung gegenüber dem Planansatz sind nachfolgend dargestellt:

Pos. 1 - Steuern und ähnliche Abgaben: + 12.617,34 EUR

Es handelt sich um geringfügige Mehrerträge aus der Jagdsteuer.

Pos. 2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge: +190.429.673,07 EUR

Die Erträge erhöhen sich insgesamt um saldiert rd. 190,4 Mio. EUR. Es handelt sich dabei im Einzelnen um Mehrerträge von rd. 191,7 Mio. EUR und um Mindererträge von rd. 1,3 Mio. EUR.

Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus der Soforthilfe des Landes zur Bewältigung der Unwetterkatastrophe in Höhe von rd. 101 Mio. EUR sowie aus Zuwendungen an das Sondervermögen für die Aufbauhilfe für die Erfassungs- und Entsorgungskosten des AWB in Höhe von rd. 86 Mio. EUR.

Durch die Weiterleitung der Gelder an den AWB sind Aufwendungen in entsprechender Höhe entstanden.

Des Weiteren ergeben sich noch Mehrerträge durch Landeszuweisungen zum Ausgleich von finanziellen Folgen im Bereich des ÖPNV aufgrund der Corona-Pandemie (ÖPNV-Rettungsschirm) von rd. 1,2 Mio. EUR.

Weitere pandemiebedingte Abweichungen ergeben sich in Höhe von 973 TEUR. Zum einen durch Mehrerträge aus Zuweisungen der 1. Tranche zur Förderung der Gesundheitsämter (rd. 363 TEUR), zum anderen durch Zuweisungen für das Landesimpfzentrum (rd. 610 TEUR).

Darüber hinaus ergeben sich Steigerungen bei der Schlüsselzuweisung B 2 von rd. 224 TEUR sowie bei den Personalkostenerstattungen für den Bereich der Kindertagesstätten von rd. 768 TEUR.

Dem gegenüber stehen Mindererträge von rd. 1,3 Mio. EUR. Diese sind im Wesentlichen auf geringere Landeszuweisungen für die Freistellung von Elternbeiträgen (KiTa) in Höhe von rd. 435 TEUR sowie auf nicht realisierte Einnahmen von Bund und Land für das Projekt „Hochleistungsfähige Breitbandanschlüsse“ (rd. 225 TEUR) zurückzuführen. Des Weiteren ergaben sich noch weitere Mindererträge von rd. 170 TEUR bei den Landeszuweisungen ÖPNV sowie von rd. 50 TEUR im Bereich des Projektes „Neila“. Dazu sind Mindereinnahmen von rd. 219 TEUR bei den Zuweisungen vom Land im Bereich KITA (Sprachförderung, Betreuungsbonus) und nicht realisierte Zuweisungen vom Land für das Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hocheifel von rd. 62 TEUR entstanden.

Pos. 3 - Erträge der sozialen Sicherung: + 3.715.281,79 EUR

Der Mehrertrag von rd. 3,72 Mio. EUR setzt sich zusammen aus Mehrerträgen des Teilhaushaltes 8 (Soziale Hilfen) von rd. 4,49 Mio. EUR und aus Minderträgen im Teilhaushalt 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) von rd. 0,77 Mio. EUR.

Auf die Ausführungen zu den Produkten in den Teilhaushalten 8 und 9 (Seite 21 ff.) wird verwiesen.

Pos. 4 - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: + 87.317,35 EUR

In diesem Posten werden überwiegend Verwaltungsgebühren ausgewiesen. Wesentliche Mehrerträge sind insbesondere im Teilhaushalt 4 - Ordnung und Verkehr - bei den KfZ-Zulassungen in Höhe von saldiert rd. 147 TEUR zu verzeichnen. Dem gegenüberstehen u. a. Mindererträge im Teilhaushalt 5 - Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung - bei einer Vielzahl von Positionen in Höhe von saldiert rd. 26 TEUR sowie im Teilhaushalt 10 - Gesundheit – in Höhe von rd. 33 TEUR für personenbezogene Stellungnahmen.

Pos. 5 - privatrechtliche Leistungsentgelte: - 55.999,69 EUR

Die Mindererträge resultieren insbesondere aus nicht realisierten Einnahmen in Höhe von 16 TEUR durch die Verschiebung der Einführung eines Jobtickets für die Mitarbeitenden der Verwaltung.

Die Schließung des Kantinenbetriebes aufgrund der Corona-Pandemie führte ebenfalls zu niedrigeren Erträgen in Höhe von rd. 23 TEUR. Aufgrund ausgefallener Veranstaltungen ergaben sich zudem Mindereinnahmen bei der Vermietung von Büroräumen (rd. 5 TEUR), sowie bei der Wirtschaftsförderung (rd. 8 TEUR).

Pos. 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: + 107.359.781,31 EUR

Die Erträge weichen um rd. 107 Mio. EUR von den Planansätzen ab. Neben einer Vielzahl von kleineren Veränderungen resultiert dies im Wesentlichen aus Rückforderungen der Liquiditätssicherung des AWB im Rahmen der Flutkatastrophe (rd. 106 Mio. EUR). Die gewährten Liquiditätskredite konnten im Jahr 2022 vollständig durch den AWB zurückgezahlt werden. Weitere Mehreinnahmen ergeben sich aus Landeszuweisungen für das Impfzentrum in Höhe von rd. 912 TEUR.

Pos. 7 - Sonstige laufende Erträge: + 9.683.085,82 EUR

In diesem Posten sind überwiegend nicht zahlungswirksame Buchungen ausgewiesen. Hier war auf Grund des Kursanstieges bei den Aktien der RWE AG eine außerplanmäßige Zuschreibung in Höhe von rd. 93 TEUR vorzunehmen. Weitere Ausführungen hierzu siehe Seite 50.

Bei den nicht zahlungswirksamen Buchungen ergaben sich noch rd. 552 TEUR durch die Auflösung der Pensionsrückstellungen und der sonstigen Rückstellungen von rd. 290 TEUR.

Weitere Mehrerträge resultieren aus dem Anteil des Kreises Ahrweiler an der Verteilung der beim Land eingegangenen Spendengelder im Rahmen der Hochwasserhilfe von rd. 12,6 Mio. EUR. Den Einnahmen stehen Aufwendungen in Höhe von rd. 9,0 Mio. EUR gegenüber. Die Auszahlungen an die Kommunen erfolgten dann in einzelnen Schritten entsprechend der Beschlüsse der politischen Gremien des Kreises.

Der Restbetrag in Höhe von rd. 3,6 Mio. EUR wurde auf das Spendenkonto des Kreises überwiesen. Unmittelbar nach der Flut wurden unterschiedliche Spendenkonten auf den jeweiligen Ebenen eingerichtet. Unter anderem hat auch das Land Rheinland-Pfalz ein Spendenkonto eingerichtet. Die dort eingegangenen Spenden wurden nach einem Verteilungsschlüssel entsprechend auf die betroffenen Kommunen verteilt. Kreisangehörige Kommunen haben hieraus keine direkten Zahlungen erhalten.

Die Einzahlungen unmittelbar auf das Spendenkonto des Kreises wurden in KIS über einen separaten Mandanten (976 Hochwasserhilfe) verbucht. Hier beliefen sich die Einnahmen in 2021 auf 36,9 Mio. EUR und es wurden Auszahlungen in Höhe von rd. 34,2 Mio. EUR getätigt, so dass sich per 31.12.2021 ein Bestand von rd. 2,7 Mio. EUR ergibt.

Bei den Mindererträgen handelt es sich um geringfügige Abweichungen vom Planansatz, die hauptsächlich aus der nicht in Anspruch genommenen Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit von rd. 70 TEUR resultieren.

Pos. 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen: + 2.824.640,70 EUR

Die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen ist im Einzelnen der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

Kontenart	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Unterschied Ergebnis zu Ansatz
Personal- und Versorgungsaufwendungen			27.671.007,00	30.495.647,70	2.824.640,70
Personalaufwendungen			23.550.657,00	25.306.805,82	1.756.148,82
501		Aufwandsentschädigungen	341.826,00	280.971,94	-60.854,06
502		Dienstbezüge	16.992.192,00	16.926.588,35	-65.603,65
	5021	Beamte	6.742.767,00	6.637.748,29	-105.018,71
	5022	tariflich Beschäftigte	10.184.425,00	10.288.578,01	104.153,01
	5029	Sonstiges	65.000,00	262,05	-64.737,95
503		Umlagen, Beiträge für Versorgungskasse	755.511,00	784.037,78	28.526,78
504		Beiträge Sozialversicherung	2.159.501,00	2.264.693,58	105.192,58
	5041	Beamte	3.961,00	437,68	-3.523,32
	5042	tariflich Beschäftigte	2.142.440,00	2.259.854,66	117.414,66
	5049	Sonstige	13.100,00	4.401,24	-8.698,76
505		Beihilfen	529.000,00	399.998,64	-129.001,36
	5051	für Beamte	513.000,00	394.302,87	-118.697,13
	5052	für tariflich Beschäftigte	16.000,00	5.695,77	-10.304,23
506		Jobticket	36.000,00	0,00	-36.000,00
	5061	Jobticket	18.000,00	0,00	-18.000,00
	5062	Jobticket	18.000,00	0,00	-18.000,00
507		Zuführung zu Rückstellungen	2.472.984,00	3.084.164,88	611.180,88
	50711	Pensionsrückstellungen	2.355.436,00	0,00	-2.355.436,00
	50712	Beihilferückstellungen	117.548,00	3.084.164,88	2.966.616,88
508		Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	260.000,00	1.562.375,54	1.302.375,54
509		Pauschalierte Lohnsteuer	3.643,00	3.975,11	332,11
Versorgungsaufwendungen			4.120.350,00	5.188.841,88	1.068.491,88
511		Versorgungsaufwendungen Beamte (RVK-Umlage)	2.300.000,00	2.466.282,00	166.282,00
514		Beihilfe Versorgungsempfänger	280.000,00	486.237,36	206.237,36
515		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.305.492,00	1.650.117,00	344.625,00
516		Zuführung zu Beihilferückstellungen	234.858,00	586.205,52	351.347,52

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen fallen saldiert gegenüber der Planung um rd. 2,82 Mio. EUR höher aus. Es entstanden u. a. höhere Aufwendungen bei der Zuführung der Beihilferückstellung für die aktiven Beamten von rd. 2,97 Mio. EUR. Begründet ist dies durch die geänderte Berechnungsmethode ab dem Jahr 2021. Des Weiteren erhöhte sich die Urlaubs- und Überstundenrückstellung gegenüber der Planung um 1,3 Mio. EUR, die im Wesentlichen durch die Mehrarbeiten im Rahmen der Flutkatastrophe entstanden sind.

Bei der Zuführung der Pensions- und Beihilferückstellungen kam es gegenüber dem Planansatz zu einer Verbesserung von rd. 2,36 Mio. EUR da im laufenden Jahr entgegen der Planung keine Zuführung in die Rückstellungen, sondern eine Auflösung der Rückstellungen zu buchen war.

Des Weiteren ergab sich bei den Beihilfezahlungen eine Verbesserung von rd. 129 TEUR gegenüber der Planung.

Die Versorgungsaufwendungen erhöhten sich insgesamt um rd. 1.068 TEUR. Die darin enthaltenen Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger erhöhten sich um rd. 206 TEUR. Die geplanten Zuführungen zu den Rückstellungen für Versorgungsempfänger erhöhte sich insgesamt um rd. 696 TEUR. Nähere Erläuterungen sind den Ausführungen auf Seite 34 zu entnehmen.

Pos. 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: + 120.846.446,02 EUR

Die Verschlechterung gegenüber dem Planansatz ergibt sich saldiert aus einem Mehraufwand von rd. 122,3 Mio. EUR und Minderaufwendungen von rd. 1,4 Mio. EUR.

Der Mehraufwand resultiert im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen durch flutbedingte Maßnahmen im Teilhaushalt 6. Die Aufwendungen über rd. 120,3 Mio. EUR setzen sich hier wie folgt zusammen:

	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Veränderung EUR
Abfall	0,00	20.274.655,58	20.274.655,58
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens.	0,00	1.345.220,98	1.345.220,98
Fahrzeugunterhaltung (einschließlich Betriebs- und Schmierstoffe)	0,00	5.587.436,10	5.587.436,10
Geringwertige Geräte - Unwetterkatastrophe	0,00	39.427,53	39.427,53
Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	86.793,38	86.793,38
Kostenerstattungen - an das Land	0,00	38.721.075,02	38.721.075,02
Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	30.147.539,41	30.147.539,41
Kostenerstattungen - an den sonstigen privaten Bereich	0,00	24.344,30	24.344,30
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.295.654,95	17.295.654,95
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Wiederaufbau)	0,00	6.754.577,06	6.754.577,06
Saldo	0,00	120.276.724,31	120.276.724,31

Weiterhin sind im Teilhaushalt 12 Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1,2 Mio. EUR entstanden. Hier handelt es sich um eine nicht zahlungswirksame Rückstellung für flutbedingte Kosten für Gebäudeabbrüche und statische Überprüfungen.

Bei den Schülerbeförderungskosten sind zudem höhere Aufwendungen in Höhe von rd. 330 TEUR zu verzeichnen.

Die Minderaufwendungen sind im Wesentlichen im Bereich der Kreisstraßen bei der Fahrbahninstandsetzung sowie der Schutzplankenerneuerung (rd. 707 TEUR) entstanden. Bedingt durch die Flutkatastrophe konnten hier Maßnahmen nicht umgesetzt werden. Weitere Minderaufwendungen (rd. 139 TEUR) ergaben sich bei der Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (insbesondere Hardware) sowie beim Brand- und Katastrophenschutz (119 TEUR). Die Kosten für das Projekt „Förderung Biodiversität“ (60 TEUR) sind entfallen, da dies flutbedingt nicht mehr umgesetzt, und im Rahmen des Wiederherstellungskonzepts für die Ahr integriert wird.

Pos. 11 - Abschreibungen: + 15.667.708,23 EUR

Die Abweichungen zu den einzelnen Positionen sind der Tabelle zu entnehmen:

	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
gewerbliche Schutzrechte	63.449,00	77.743,23	14.294,23
Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	354.338,00	563.392,28	209.054,28
Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	159.504,00	161.432,15	1.928,15
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	158.976,00	331.857,68	172.881,68
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.771.264,00	1.826.678,13	55.414,13
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	165.447,00	165.446,67	-0,33
Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	90.633,00	96.704,55	6.071,55
Maschinen und technische Anlagen	29.383,00	29.410,96	27,96
Betriebsvorrichtungen	994,00	994,66	0,66
Betriebs- und Geschäftsausstattung	126.676,00	227.580,27	100.904,27
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	15.106.195,22	15.106.195,22
sonstige Abschreibungen	0,00	936,43	936,43
Saldo	2.920.664,00	18.588.372,23	15.667.708,23

Bezüglich näherer Erläuterungen wird auf Seite 33 und Seite 49 verwiesen.

Pos. 12 - Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen: + 201.321.697,79 EUR

Die größten Abweichungen ergeben sich aus höheren Aufwendungen für die Schuldendiensthilfe an die Eigenbetriebe von 106,0 Mio. EUR, bei der Weiterleitung der Spenden für die Flutkatastrophe von 9,0 Mio. EUR, sowie bei der Zuweisung für laufende Zwecke an die Eigenbetriebe von 85,9 Mio. EUR.

Bei den Personalkostenzuschüssen an kommunale Träger im Bereich KiTa sind Mehraufwendungen von rd. 781 TEUR zu verzeichnen.

Dem gegenüber stehen unter anderem Minderaufwendungen von rd. 157 TEUR beim Brand- und Katastrophenschutz sowie für Personalkostenzuschüsse an freie Träger im Bereich KiTa von rd. 91 TEUR. Auch bei den Zuschüssen für den ÖPNV (rd. 99 TEUR), sowie aus den Förderprogrammen „Ländlicher Raum“ und „Artenreiche Wiese“ (insgesamt rd. 98,2 TEUR) ergeben sich flutbedingt geringere Aufwendungen. Weitere Minderaufwendungen sind auch bei den Zuschüssen an Vereine (rd. 60,5 TEUR) und aufgrund pandemiebedingter Ausfälle (u. a. Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ rd. 18 TEUR) entstanden.

Pos. 13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung: + 6.032.606,62 EUR

Von den rd. 6,03 Mio. EUR Mehraufwand entfallen auf den Teilhaushalt 8 (Soziale Hilfen) rd. 4,6 Mio. EUR und auf den Teilhaushalt 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) rd. 1,45 Mio. EUR. Auf die Ausführungen zu den Produkten in den Teilhaushalten 8 und 9 (Seite 21 ff.) wird verwiesen.

Pos. 14 - Sonstige laufende Aufwendungen: + 5.038.447,96 EUR

Die Mehraufwendungen verteilen sich saldiert wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte:

	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Teilhaushalt 1	2.793.523,00	2.447.313,96	-346.209,04
Teilhaushalt 2	61.046,00	487.365,59	426.319,59
Teilhaushalt 3	5.000,00	0,00	-5.000,00
Teilhaushalt 4	135.586,00	52.860,53	-82.725,47
Teilhaushalt 5	39.500,00	17.482,57	-22.017,43
Teilhaushalt 6	1.213.500,00	5.629.236,11	4.415.736,11
Teilhaushalt 7	7.531.766,00	7.494.363,35	-37.402,65
Teilhaushalt 8	600.800,00	15.363,26	-585.436,74
Teilhaushalt 9	21.500,00	22.486,60	986,60
Teilhaushalt 10	67.850,00	1.532.709,97	1.464.859,97
Teilhaushalt 11	145.911,00	72.669,56	-73.241,44
Teilhaushalt 12	142.500,00	52.074,72	-90.425,28
Teilhaushalt 13	21.280,00	46.686,50	25.406,50
Teilhaushalt 14	37.750,00	9.109,28	-28.640,72
Teilhaushalt 15	60.600,00	37.388,39	-23.211,61
Teilhaushalt 16	11.445,00	10.894,57	-550,43
Saldo	12.889.557,00 €	17.928.004,96 €	5.038.447,96

Die Abweichungen im Teilhaushalt 6 resultieren im Wesentlichen aus Mehraufwendungen für Mieten und Pachten und Erbbauzinsen (insbesondere Container, Grundstücke, Gerätschaften usw.) in Höhe von rd. 3,9 Mio. EUR, Datenverarbeitung (43 TEUR), Sachverständigenkosten (1,07 Mio. EUR), sonstige Geschäftsaufwendungen (70,5 TEUR) sowie für Aufwendungen für Schadensfälle (160,5 TEUR), die allesamt im Zusammenhang mit der Flutkatastrophe stehen.

Des Weiteren ergeben sich Mehraufwendungen beim Teilhaushalt 10 in Höhe von rd. 1,5 Mio. EUR, die überwiegend auf die nicht geplanten Aufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie zurückzuführen sind. Diesen Aufwendungen stehen jedoch auch Erträge aus Landeszuweisungen in entsprechender Höhe gegenüber.

Pos. 17 - Zins- und sonstige Finanzerträge: + 4.561,44 EUR

Hier ist es nur zu geringfügigen Abweichung gegenüber der Planung gekommen.

Pos. 18 - Zins- und sonstige Finanzaufwendungen: + 5.018,96 EUR

Die geringfügige Veränderung resultiert aus höheren Zinsen für Liquiditätsdarlehen.

Wie sich Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung auf der Ebene der Teilhaushalte darstellen, wird nachfolgend aufgezeigt:

Teilhaushalt 1 – Steuerung und Personal

TH 1	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	430.150,00	948.862,89	518.712,89	120,59
Aufwendungen	15.323.375,00	17.166.490,70	1.843.115,70	12,03
Saldo	-14.893.225,00	-16.217.627,81	-1.324.402,81	-8,89

Auf der Aufwandsseite steht einem Mehraufwand von rd. 5,86 Mio. EUR ein Minderaufwand von rd. 4,02 Mio. EUR gegenüber, so dass saldiert ein Mehraufwand von rd. 1,8 Mio. EUR zu verzeichnen ist.

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um eine Steigerung bei der Zuführung von Rückstellungen für flutbedingt nicht genommenen Urlaub und Überstunden (rd. 1,3 Mio. EUR), sowie um die Zuführung der Beihilferückstellung für aktive Beamte (rd. 2,97 Mio. EUR) aufgrund der Änderung der Berechnungsmethode (vgl. Seite 35). Des Weiteren handelt es sich um Mehraufwendungen für Versorgungsempfänger und deren Beihilfe (rd. 373 TEUR).

Bei der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger ergaben sich weitere Mehraufwendungen (rd. 696 TEUR).

Minderaufwendungen in Höhe von rd. 4,02 Mio. EUR sind im wesentlichen Teil bei den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte (rd. 2,3 Mio. EUR), sowie bei den Dienstbezügen, dem Leistungsentgelt sowie beim Jobticket aufgrund dessen entfallener Einführung entstanden (insgesamt rd. 1,01 Mio. EUR).

Bei den sonstigen betrieblichen Kosten ergaben sich geringere Aufwendungen in den Bereichen Softwareunterhaltung (rd. 81,7 TEUR), Büromaterial (rd. 10 TEUR), Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (rd. 139,9 TEUR), Porto- und Kopierkosten (rd. 21,8 TEUR) sowie bei den Sachverständigenkosten (rd. 50 TEUR).

Ergänzend wird darauf hingewiesen, dass das leistungsbezogene Entgelt (LOB) seit dem Jahr 2020 nicht mehr zentral im Teilhaushalt 1, sondern unmittelbar in den jeweiligen Teilhaushalten veranschlagt wird.

Teilhaushalt 2 – Finanzen

TH 2	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	119.309,00	354.718,80	235.409,80	197,31
Aufwendungen	768.483,00	16.239.724,31	15.471.241,31	2.013,22
Saldo	-649.174,00	-15.885.005,51	-15.235.831,51	-2.346,96

Die positive Entwicklung bei den Erträgen in Höhe von rd. 235 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Zuschreibung auf den Wert der RWE-Aktien in Höhe von rd. 93 TEUR, sowie aus Mehrerträgen bei den Kostenerstattungen für Pensions- und Beihilferückstellungen durch den ESG und AWB in Höhe von rd. 157 TEUR.

Dem gegenüber stehen Mindererträge bei den Säumniszuschlägen und Mahngebühren von rd. 14 TEUR.

Mehraufwendungen ergeben sich insbesondere durch höhere Wertberichtigungen auf Forderungen von rd. 446 TEUR, sowie durch die Abschreibung auf das Finanzanlagevermögens des ESG in Höhe von rd. 15,1 Mio. EUR (nähere Erläuterungen Seite 33 und 49).

Den Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen im Bereich der Personalkosten von rd. 65 TEUR und für Beratungshonorare von rd. 9,5 TEUR gegenüber.

Teilhaushalt 3 – Recht und Prüfung

TH 3	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	12.000,00	12.171,51	171,51	1,43
Aufwendungen	556.938,00	617.744,29	60.806,29	10,92
Saldo	-544.938,00	-605.572,78	-60.634,78	-11,13

Die geringfügige Veränderung ergibt sich insbesondere durch Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von rd. 65 TEUR und aus Minderaufwendungen für externe Beratungshonorare von rd. 5 TEUR.

Teilhaushalt 4 – Ordnung und Verkehr

TH 4	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	2.126.560,00	2.266.964,77	140.404,77	6,60
Aufwendungen	2.531.860,00	2.354.115,07	-177.744,93	-7,02
Saldo	-405.300,00	-87.150,30	318.149,70	78,50

Bei den Mehrerträgen handelt es sich um höhere Erträge bei den Verwaltungsgebühren (rd. 140 TEUR). Neben weiteren geringfügigen Abweichungen ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 103 TEUR bei den Personalkosten, bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen in Höhe von rd. 44 TEUR, sowie bei einer Vielzahl von weiteren Einzelposten.

Teilhaushalt 5 – Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

TH 5	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	166.689,00	138.226,82	-28.462,18	-17,08
Aufwendungen	966.722,00	757.572,80	-209.149,20	-21,63
Saldo	-800.033,00	-619.345,98	180.687,02	22,58

Die Abweichung bei den Erträgen resultiert aus geringeren Gebühren für tierschutzrechtliche Verfügungen in Höhe von rd. 12 TEUR, sowie niedrigeren Erträgen bei der Überwachung von Erzeugnissen (Fleischbeschauabrechnung) in Höhe von rd. 16,5 TEUR.

Die Abweichung bei den Aufwendungen ergibt sich durch niedrigere Personalaufwendungen (rd. 145,3 TEUR), Minderaufwendungen bei den Reisekosten für die Fleischschau von rd. 9,8 TEUR, die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (rd. 11,5 TEUR) sowie beim Verbrauchsmaterial (rd. 41,2 TEUR).

Teilhaushalt 6 – Sicherheit

TH 6	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	1.538.575,00	303.816.376,48	302.277.801,48	19.646,61
Aufwendungen	2.791.749,00	328.512.689,22	325.720.940,22	11.667,27
Saldo	-1.253.174,00	-24.696.312,74	-23.443.138,74	-1.870,70

Im Teilhaushalt 6 (Leistung 12805) wurden die Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Flutkatastrophe im Sommer 2021 verbucht, so dass es hier zu erheblichen außerplanmäßigen Erträgen und Aufwendungen kommt.

In der Nacht vom 14. auf den 15. Juli 2021 ereignete sich aufgrund des Unwettertiefs „Bernd“ eine Naturkatastrophe in nicht vorstellbarem Ausmaß. In Folge dessen haben Menschen ihr Leben verloren und eine Vielzahl von Bürgerinnen und Bürgern ihre wirtschaftliche Existenz. Hierzu kommen auch massive Schäden an der privaten und öffentlichen Infrastruktur.

Diese Vielzahl von Schäden und Betroffenen stellten und stellen die Betroffenen, die staatlichen Einrichtungen und kommunalen Gebietskörperschaften vor eine noch nicht da gewesene Herausforderung. Nur durch die schnelle und einfache Hilfe auf den unterschiedlichen Ebenen war es möglich, dass den Betroffenen unmittelbar nach der Flut Unterstützung zugutekam.

Besonders in den ersten Tagen und Monaten nach der Flut kam es zu einer unvorstellbaren Hilfsbereitschaft aus unterschiedlichen privaten und öffentlichen Institutionen.

Zur Herstellung und teilweise zur provisorischen Wiederherstellung der Infrastruktur wurden vom öffentlichen Bereich unmittelbar Aufträge erteilt, um unter anderem die Grundversorgung der Bevölkerung zu gewährleisten und die Infrastruktur provisorisch wiederherzustellen.

Mit diesen Maßnahmen waren erhebliche finanzielle Folgen für die auftragsgebenden Kommunen bzw. Träger der Einrichtung verbunden, die im ersten Schritt auch von Ihnen getragen wurden. Es wurde aber sehr schnell erkennbar, dass die Liquiditätssituation der Kommunen dazu nicht ausreichte. Um diese finanzielle Belastung in Teilen abzufangen, hat der Ministerrat in seiner Sitzung am 30.07.2021 beschlossen, 60 Mio. € als Soforthilfe zur schnellen und unbürokratischen finanziellen Unterstützung der Gemeinden und Gemeindeverbände bei der ersten Instandsetzung kommunaler Infrastruktur, Räumung und Reinigung des Elementarschadensereignisses in den Landkreisen Ahrweiler, Mayen-Koblenz, Bernkastel-Wittlich, Bitburg-Prüm, Vulkaneifel, Trier-Saarburg und der Stadt Trier zur Verfügung zu stellen. Diese Mittel wurden durch Beschluss des Ministerrates am 13.08.2021 noch einmal aufgestockt. Insgesamt wurden dem Landkreis Ahrweiler und seinen Kommunen Soforthilfen in Höhe von 101.365.000,00 € zur Verfügung gestellt.

Die schnelle und unbürokratische Soforthilfe wurde in vier Tranchen (Bewilligungsbescheide vom 06.08.2021, 22.09.2021, 08.12.2021 und 22.12.2021) an den Landkreis gezahlt und - soweit der Kreis nicht die Zahlungsabwicklung übernommen hatte - von dort an die betroffenen Kommunen verteilt.

Durch das Unwetterereignis waren im Landkreis im Wesentlichen die Städte Bad Neuenahr-Ahrweiler und Sinzig sowie die Verbandsgemeinden Altenahr und Adenau betroffen. In der Stadt Bad Neuenahr-Ahrweiler und der Verbandsgemeinde Altenahr waren die Verwaltungsgebäude selbst stark beschädigt. Aus diesem Grund wurde für diese beiden Kommunen zu Beginn die Zahlungsabwicklung übernommen. Bei den anderen Kommunen wurden die Zahlungen im Nachgang mit dem Landkreis abgerechnet.

Die Zahlungsabwicklung für die Stadt Bad Neuenahr-Ahrweiler wurde bereits im August wieder selbst von der Stadt übernommen und mit uns anschließend abgerechnet. Für die Verbandsgemeinde Altenahr wurden die Zahlungen bis Ende September abgewickelt. Ab dann haben die Kommunen alle Zahlungen selbst vorgenommen.

Für Beauftragungen durch die Kommunen im Rahmen der Flutkatastrophe wurden insgesamt Kosten von rd. 30,15 Mio. EUR gezahlt.

Neben den betroffenen Kommunen hat auch die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) Mittel aus der Soforthilfe vom Landkreis erhalten. Hintergrund dafür war, dass die Einsatzleitung am 17.07.2021 auf Bitten des Landkreises auf das Land übergegangen ist und die ADD als zuständige Behörde tätig wurde. Träger für alle Kosten des Einsatzes blieb jedoch der Landkreis Ahrweiler.

Aufgrund der Übernahme der Einsatzleitung wurde auch eine Verwaltungsvereinbarung zwischen dem Land Rheinland-Pfalz, vertreten durch die ADD, und dem Landkreis geschlossen. Darin wurde unter anderem geregelt, dass die Kosten der Rettungs- und Schadensbeseitigungsmaßnahmen, die durch

das Tief „Bernd“ verursacht und durch die Einsatzleitung der ADD beauftragt wurden, auch von dort beglichen werden. Insgesamt hat der Landkreis der ADD zur Begleichung von Rechnungen 40.500.000,00 € aus Mitteln der Soforthilfe zur Verfügung gestellt. Diese Summe wurde in sechs einzelnen Tranchen jeweils aufgrund von entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen ausgezahlt.

Mit der formellen Beendigung des Katastrophenschutzereignisses durch die ADD am 01.10.2021, 12:00 Uhr, wurden die Aufgaben des Verwaltungsstabes der ADD sukzessive auf die Kreisverwaltung übertragen. Die Rechnungsbegleichung für Ausgaben auf Veranlassung des Verwaltungsstabes der ADD wurde zum 17.12.2021 an den Landkreis übergeben. In diesem Zusammenhang wurden Soforthilfemittel in Höhe von 1.778.924,98 € an den Landkreis erstattet und nur noch ein geringes Rechnungsaufkommen in Aussicht gestellt. Seit der Übernahme der Rechnungsabwicklung erhalten wir weiterhin Rechnungen bzw. Mahnungen zur Begleichung aus der Einsatzzeit der ADD.

Teilweise wiesen diese Rechnungen sechs- bzw. siebenstellige Beträge auf und wirken sich somit erheblich auf unsere Finanzplanung aus. Eine Prüfung der durch die ADD bis 17.12.2021 geleisteten Zahlungen war von hier nicht möglich, da uns die dazugehörigen Originalunterlagen nicht zur Verfügung gestellt wurden.

Saldiert wurden der ADD auf Basis abgeschlossener Verwaltungsvereinbarungen insgesamt rd. 38,7 Mio. EUR für entsprechende Auftragserteilungen und Rechnungsabwicklung zur Verfügung gestellt.

Im Rahmen des Verwendungsnachweises haben wir ungedeckte Ausgaben in entsprechender Höhe im Jahr 2022 beantragt und darüber hinaus weitere Anträge im Bereich der Soforthilfe/Billigkeitsleistungen gestellt. Die Prüfung dauert teilweise noch an.

Mit Blick auf den Wiederaufbau wurde im Oktober 2021 eine entsprechende Verwaltungsvorschrift Wiederaufbau RLP 2021 erlassen und durch die Verwaltung ersten Anträge auf finanzielle Ausgleichzahlungen gestellt sowie erste Grundsatzfragen erörtert. Die Abwicklung der Maßnahmen aus dem Wiederaufbau erfolgen im Wesentlichen ab dem Jahr 2022 und den weiteren Folgejahren.

Weitere Mehrerträge ergeben sich durch entsprechende Landeszuwendungen bei den Zuwendungen für laufende Zwecke von Sondervermögen (Aufbauhilfe für Entsorgungskosten AWB) von rd. 85,9 Mio. EUR, Kostenerstattungen von Eigenbetrieben rd. 106 Mio. EUR und Spendengelder des Landes (vgl. Seite 9), denen jedoch Mehraufwendungen in gleicher Höhe entgegenstehen. Hierbei handelt es sich um Spendengelder, die das Land an den Landkreis weitergeleitet hat.

Die übrigen, durch die Flutkatastrophe entstandenen Aufwendungen, stellen sich wie folgt dar:

	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Veränderung EUR
Abfall	0,00	20.274.655,58	20.274.655,58
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	1.345.220,98	1.345.220,98
Fahrzeugunterhaltung (einschließlich Betriebs- und Schmierstoffe)	0,00	5.587.436,10	5.587.436,10
Geringwertige Geräte - Unwetterkatastrophe	0,00	39.427,53	39.427,53
Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	86.793,38	86.793,38
Kostenerstattungen - an das Land	0,00	38.721.075,02	38.721.075,02
Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	30.147.539,41	30.147.539,41
Kostenerstattungen - an den sonstigen privaten Bereich	0,00	24.344,30	24.344,30
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	17.295.654,95	17.295.654,95
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Wiederaufbau)	0,00	6.754.577,06	6.754.577,06
Saldo	0,00	120.276.724,31	120.276.724,31

Betrachtet man den Teilhaushalt 6 ohne die flutbedingten Erträge und Aufwendungen ergibt sich folgende Darstellung.

TH 6 ohne Flut	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Veränderung	
			EUR	v.H.
Erträge	1.538.575,00	1.449.550,12	-89.024,88	-5,79
Aufwendungen	2.791.749,00	1.931.364,00	-860.385,00	-30,82
Saldo	-1.253.174,00	-481.813,88	771.360,12	61,55

Minderaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen bei der Leistung 12804 (Zivil- und Katastrophenschutz – Coronapandemie) für Mieten und Pachten und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung wurde kalkulatorisch ein weiterer Ausbau der Testkapazitäten eingeplant. Tatsächlich konnten sämtliche Testungen in den vorhandenen Stellen in Grafchaft-Gelsdorf und Ahrweiler durchgeführt werden. Weiterhin war der Rückbau nach Schließung der Teststellen eingeplant, die jedoch im Sommer 2022 erfolgte. Die Laborkosten für die Durchführung von PCR-Testungen wurden gemäß Coronavirus-Testverordnung des Bundes vollständig aus der Liquiditätsreserve des Gesundheitsfonds übernommen. Dies war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2021 nicht bekannt, sodass die vollständige Kostenfreistellung zu weiteren Minderaufwendungen führte.

Teilhaushalt 7 – Schulen und Kultur

TH 7	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	10.872.512,00	12.132.441,55	1.259.929,55	11,59
Aufwendungen	31.134.082,00	31.620.884,03	486.802,03	1,56
Saldo	-20.261.570,00	-19.488.442,48	773.127,52	3,82

Die Abweichungen bei den Erträgen ergeben sich im Wesentlichen aus rd. 1,18 Mio. EUR nicht veranschlagten ÖPNV-Ausgleichszahlungen aufgrund der COVID-19-Pandemie und durch eine höhere Zuweisung für die Schülerbeförderung in Höhe von rd. 435 TEUR. Dem gegenüber stehen Mindererträge von rd. 313 TEUR bei den Zuweisungen vom SPNV Nord für die Linie 800 sowie beim Verbundprojekt „Hauptamt stärkt Ehrenamt“ von rd. 34,3 TEUR.

Die Mehraufwendungen ergeben sich durch höhere Kosten bei der Schülerbeförderung von rd. 321,3 TEUR sowie durch die anteilig gestiegenen Lohnkosten in diesem Bereich (rd. 325,7 TEUR). Die Minderaufwendungen resultieren aus mehreren Einzelpositionen, darunter fallen Mindererträge für das Heimatjahrbuch (rd. 14,5 TEUR), sonstige Aufwendungen (rd. 14,4 TEUR), Personalkosten (rd. 50 TEUR), Zuschüsse an Vereine (rd. 61 TEUR) sowie bei den Aufwendungen für das Ehrenamt und Vereinswesen (rd. 19,9 TEUR).

Teilhaushalt 8 – Soziale Hilfen

TH 8	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	61.216.227,00	66.022.478,61	4.806.251,61	7,85
Aufwendungen	89.717.699,00	93.708.306,35	3.990.607,35	4,45
Saldo	-28.501.472,00	-27.685.827,74	815.644,26	2,86

Im Teilhaushalt 8 - Soziale Hilfen - ergibt sich eine Verbesserung des Ergebnishaushalts um rd. 0,8 Mio. EUR. Diese positive Entwicklung hängt mit verschiedenen Einzeleffekten zusammen.

Die wesentlichen Abweichungen in den Produkten werden hierzu nachfolgend dargestellt.

Produkt 3112 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

3112	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	8.305.000,00	9.859.528,05	1.554.528,05	18,72
Aufwendungen	8.331.911,00	9.823.180,57	1.491.269,57	17,90
Saldo	-26.911,00	36.347,48	63.258,48	235,07

Mehraufwendungen in Höhe von rd. 1,49 Mio. EUR insbesondere für den Bereich laufender Grundsicherungsleistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen. Diese sind Folge der Reform des Eingliederungshilferechts durch das Bundesteilhabegesetz, mit dem die Leistungen in Fachleistungen (= Eingliederungshilfe) und existenzsichernde Leistungen (= Grundsicherung) aufgeteilt wurden.

Produkt 3116 - Hilfe zur Pflege

3116	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	8.640.500,00	9.601.682,44	961.182,44	11,12
Aufwendungen	12.016.287,00	12.829.413,20	813.126,20	6,77
Saldo	-3.375.787,00	-3.227.730,76	148.056,24	4,39

Die Mehraufwendungen von rund 813.000 EUR resultieren hauptsächlich aus den Folgen der Flutkatastrophe. Viele ältere Menschen mit Betreuungs- und Pflegebedarf sind in Senioreneinrichtungen umgezogen. In diesem Zusammenhang wurden an die Sozialabteilung rund 270 Aufnahmeanzeigen gerichtet, woraus sich rd. 87 Erstanträge ergaben. Die Mehrerträge von rd. 961.000 EUR sind auf erhöhte Zahlungen aus vertraglichen Ansprüchen (Rückzahlungen Darlehen) zurückzuführen. Weiterhin entstanden durch die Aufwandssteigerungen erhöhte Erträge durch die Landesbeteiligung an den Kosten der stationären Hilfe zur Pflege

Produkt 3122 - Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes

3122	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	14.728.500,00	13.992.177,23	-736.322,77	-5,00
Aufwendungen	18.206.857,00	16.192.553,34	-2.014.303,66	-11,06
Saldo	-3.478.357,00	-2.200.376,11	1.277.980,89	36,74

Insgesamt entstand ein Minderaufwand von rd. 2,01 Mio. EUR und ein Minderertrag von rd. 736.000 EUR. Im Bereich der Kosten der Unterkunft wurden die vom Jobcenter angemeldeten Bedarfe aufgrund von geringeren Fallzahlen unterschritten, weshalb auch die damit korrespondierenden Erträge als Kostenerstattung durch den Bund geringer ausfielen. Weitere Minderaufwendungen ergaben sich durch eine geringe Verwaltungskostenerstattung an das Jobcenter.

Produkt 3130 - Hilfen für Asylbewerber

3130	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	2.090.320,00	2.149.125,11	58.805,11	2,81
Aufwendungen	3.179.878,00	2.746.623,20	-433.254,80	-13,62
Saldo	-1.089.558,00	-597.498,09	492.059,91	45,16

Der Minderaufwand von rd. 433.000 EUR begründet sich im Wesentlichen durch den Rückgang der Fallzahlen und den Aufnahmestopp für Asylbegehrende aufgrund der Flutkatastrophe. Zudem sind die tatsächlichen Krankheitsverläufe ursächlich für die Aufwendungen, die im Rahmen der Haushaltsplanungen nicht abschließend kalkuliert werden können.

Produkt 3164 - Leistungen zur Sozialen Teilhabe

3164	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	14.894.250,00	17.455.428,22	2.561.178,22	17,20
Aufwendungen	24.802.949,00	28.722.645,46	3.919.696,46	15,80
Saldo	-9.908.699,00	-11.267.217,24	-1.358.518,24	-13,71

Im gesamten Produkt ergaben sich Mehraufwendungen von rd. 3,82 Mio. EUR und Mehrerträge von rd. 2,57 Mio. EUR und damit insgesamt ein höherer Zuschussbedarf von rd. 1,25 Mio. EUR. Im Bereich der Assistenzleistungen betragen die Mehraufwendungen rd. 2,33 Mio. EUR, wovon 50 % durch das Land erstattet werden. Es handelt sich hier um Unterstützungsleistungen für erwachsene Menschen mit Behinderungen. Die Mehraufwendungen sind auf gestiegene Fallzahlen und damit einhergehenden Leistungen sowie auf Vergütungssatzsteigerungen zurückzuführen.

Produkt 3514 - Soziale Sonderleistungen

3514	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	187.098,00	125.365,83	-61.732,17	-32,99
Saldo	-187.098,00	-125.365,83	61.732,17	32,99

Der Minderaufwand von rd. 62.000 EUR beruht auf weniger Kosten für die Durchführung von Sprachkursen, die sowohl aufgrund der Coronapandemie als auch der Flut häufig abgesagt wurden.

Teilhaushalt 9 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

TH 9	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	31.710.984,00	31.350.084,31	-360.899,69	-1,14
Aufwendungen	69.505.715,00	71.830.307,47	2.324.592,47	3,34
Saldo	-37.794.731,00	-40.480.223,16	-2.685.492,16	-7,11

Auch bei diesem Teilhaushalt weichen die Ergebniszahlen vereinzelt von den Planzahlen ab.

Die wesentlichen Abweichungen in den Produkten werden nachfolgend dargestellt.

Produkt 3410 – Unterhaltsvorschuss

3410	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	2.250.000,00	2.657.710,83	407.710,83	18,12
Aufwendungen	3.073.462,00	3.482.165,06	408.703,06	13,30
Saldo	-823.462,00	-824.454,23	-992,23	-0,12

Der Mehraufwand von rd. 400.000 EUR ist auf Fallzahlensteigerungen zurückzuführen. Zur Zeit der Haushaltsplanung waren es rd. 1.050 lfd. Zahlfälle, in der Mitte des Jahres 2021 rd. 1.150. Im Gesamtbild der Leistung 34101 ist der Zuschussbedarf um 992,23 EUR gestiegen, da die Mehrfälle auch zu Mehreinnahmen führten.

Leistung 36324 - Gemeinsame Unterbringung von Eltern und Kindern

36324	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	12.000,00	17.221,70	5.221,70	43,51
Aufwendungen	217.367,00	639.591,74	422.224,74	194,25
Saldo	-205.367,00	-622.370,04	-417.003,04	-203,05

Der Mehraufwand beträgt rd. 422.000 EUR. Die Aufwendungen pro Fall betragen rund 10.000 – 15.000 EUR pro Monat bei einer Verweildauer von in der Regel mindestens 6 Monaten. Der gesamte Mehrbedarf betrifft etwa 7 Fälle für 6 Monate.

Die Zahl der Fälle eines Jahres lässt sich nicht prognostizieren. Oftmals verlangen die Familiengerichte vor einem Sorgerechtsentzug die Gewährung der Hilfe nach § 19 SGB VIII. Nennenswerte Einnahmen sind in dieser Leistung nicht zu erzielen, so dass auch der Gesamtzuschussbedarf um rd. 417.000 EUR gestiegen ist.

Leistung 36334 - Sozialpädagogische Familienhilfe

36334	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	200.000,00	208.734,95	8.734,95	4,37
Aufwendungen	1.773.770,00	2.139.758,85	365.988,85	20,63
Saldo	-1.573.770,00	-1.931.023,90	-357.253,90	-22,70

Mehraufwand von rd. 366.000 EUR durch Fallzahlensteigerungen um rd. 23 %. Die Fallzahlen sind von rd. 150 zum Zeitpunkt der Planung auf 185 zum Ende des Jahres 2021 gestiegen. Gründe sind u. a. die im Rahmen der Corona-Einschränkungen (Schulschließungen, Kontaktverbote) sowie durch das Flutereignis aufgetretenen familiären Problemlagen. Außer der Beteiligung des Landes an den Kosten in geringer Höhe können in der Leistung 36334 keine weiteren Einnahmen erzielt werden.

Leistung 36337 - Kosten der stationären Unterbringung Minderjähriger/Kosten der Unterbringung Volljährige

36337	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	2.737.000,00	1.895.112,08	-841.887,92	-30,76
Aufwendungen	8.249.537,00	8.979.234,90	729.697,90	8,85
Saldo	-5.512.537,00	-7.084.122,82	-1.571.585,82	-28,51

Mehraufwand von rd. 562.000 EUR bei den Kosten der stationären Unterbringung Minderjähriger. Ursächlich ist hierfür, dass stationäre Maßnahmen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche teilweise durch den Allgemeinen Sozialen Dienst als § 34 SGB VIII-Hilfen geführt wurden. Die geplante Übergabe an das Aufgabengebiet Eingliederungshilfe konnte aufgrund der personellen Situation im ASD nicht im geplanten Umfang erfolgen, weshalb Maßnahmen teilweise weiterhin als § 34-Hilfen geführt und verbucht wurden, wodurch die vorliegende Buchungsstelle stärker belastet wurde (s. u.).

Bei den Kosten der Unterbringung Volljährige belaufen sich der Mehraufwand auf rd. 214.000 EUR. Durch die Kontaktbeschränkungen während der Corona-Krise war es oft nicht möglich, Hilfeplangespräche zur Ablösung von stationären Unterbringungen Volljähriger rechtzeitig durchzuführen sowie ambulante Folgemaßnahmen zu installieren. Einige Hilfen liefen somit länger als es bei üblicher Hilfeleistung der Fall gewesen wäre. Dabei ist zu berücksichtigen, dass der genannte Mehraufwand von rd. 214.000 EUR bei monatlichen Kosten von rd. 6.000 EUR pro Fall etwa 3 Fällen für 12 Monate entspricht.

Leistung 36354 - teilstationäre/stationäre Betreuung nach § 35a SGB VIII

36354	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	212.500,00	170.344,93	-42.155,07	-19,84
Aufwendungen	1.753.265,00	1.236.082,17	-517.182,83	-29,50
Saldo	-1.540.765,00	-1.065.737,24	475.027,76	30,83

Minderaufwand von rd. 522.000 EUR. Stationäre Maßnahmen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche wurden teilweise durch den Allgemeinen Sozialen Dienst als § 34 SGB VIII-Hilfen geführt. Die geplante Übergabe an das Aufgabengebiet Eingliederungshilfe konnte aufgrund der personellen Situation im ASD nicht im geplanten Umfang erfolgen, weshalb Maßnahmen teilweise weiterhin als § 34-Hilfen geführt und verbucht wurden, wodurch die vorliegende Buchungsstelle weniger belastet wurde (s. o.).

Produkt 3650 - Tageseinrichtungen für Kinder

3650	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	27.080.834,00	27.209.812,02	128.978,02	0,48
Aufwendungen	46.839.812,00	47.469.463,41	629.651,41	1,34
Saldo	-19.758.978,00	-20.259.651,39	-500.673,39	-2,53

Vorliegend steigern sich die Aufwendungen um rund 630.000 EUR, gleichzeitig erhöhen sich die Erträge um rund 129.000 EUR. Bei einem Aufwandsvolumen von rund 47,5 Mio. EUR weichen die Planungsansätze mit einer Erhöhung von rund 1,3 % ab. Diese Abweichung ist auf den erhöhten angemeldeten Personalkosten-Bedarf der Kita-Träger zurückzuführen - maßgeblich durch Ausbau und Tarifsteigerungen.

Teilhaushalt 10 – Gesundheit und Sport

TH 10	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	188.100,00	2.109.702,24	1.921.602,24	1.021,59
Aufwendungen	1.854.747,00	3.683.254,82	1.828.507,82	98,59
Saldo	-1.666.647,00	-1.573.552,58	93.094,42	5,59

Die Veranschlagungen für das Ende 2020 entstandene Landesimpfzentrum in Grafschaft-Gelsdorf erfolgen im Teilhaushalt 10 (Leistung 41434 - Gesundheit und Sport). Die Kosten werden zu 100% durch das Land Rheinland-Pfalz getragen.

Teilhaushalt 11 – Räumliche Planung und Entwicklung

TH 11	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	224.433,00	201.157,26	-23.275,74	-10,37
Aufwendungen	956.844,00	884.391,61	-72.452,39	-7,57
Saldo	-732.411,00	-683.234,35	49.176,65	6,71

Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus einer höheren Kostenerstattung für die Geschäftsstelle RAK von rd. 29,6 TEUR. Dem gegenüber stehen Mindererträge aus der Zuweisung des Bundes für das Projekt „NEILA“ (rd. 59 TEUR).

Bei den Aufwendungen resultiert die Abweichung aus höheren Personalkosten (rd. 99 TEUR) und höheren Aufwendungen für Sachleistungen (rd. 4,8 TEUR)

Demgegenüber stehen niedrigere Aufwendungen unter anderem aus Kosten für das Projekt „100% erneuerbare Energie“ (rd. 41,8 TEUR), Sachverständigenkosten (rd. 10 TEUR), Aufwendungen für das Projekt „Erarbeitung Klimaschutzkonzept und Etablierung eines Klimaschutzmanagement“ (rd. 15,3 TEUR) sowie beim Kostenanteil für die Geschäftsstelle Bonn/Berlin-Ausgleich von rd. 25 TEUR.

Weitere Minderaufwendungen ergaben sich flutbedingt bei den Zuschüssen aus dem Förderprogramm „Ländlicher Raum“ an Gemeinden und Vereine (insgesamt 52,9 TEUR) sowie beim Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ von insgesamt rd. 21 TEUR (Prämien 18 TEUR und Geschäftsaufwendungen 3 TEUR).

Teilhaushalt 12 – Bauen und Wohnen

TH 12	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	905.600,00	676.424,08	-229.175,92	-25,31
Aufwendungen	1.509.315,00	2.513.468,73	1.004.153,73	66,53
Saldo	-603.715,00	-1.837.044,65	-1.233.329,65	-204,29

Die Mindereinnahmen sind durch entfallene Zuschüsse von Bund (rd. 50 TEUR) und Gemeinden (175 TEUR) für das Projekt „Flächendeckende Versorgung mit hochleistungsfähigen Breitbandanschlüssen

und Netzen der nächsten Generation“ entstanden. Dieses Projekt wird laut der Sitzung der Bürgermeister-Dienstbesprechung vom 23. Juni 2021 nicht mehr realisiert. Dies ist gleichbedeutend mit Minderaufwendungen in Höhe von rd. 155 TEUR, die für das Projekt veranschlagt waren.

Die größten Mehraufwendungen im Teilhaushalt 12 ergeben sich durch eine nicht zahlungswirksame Rückstellung in Höhe von 1,2 Mio. EUR für Abbruch- und Sachverständigenkosten im Rahmen der Flutkatastrophe. Hier stehen noch Rechnungen für 48 Abbrüche aus, denen eine geschätzte Summe pro Abbruch von 25 TEUR gegenübersteht.

Teilhaushalt 13 – Kreisstraßen und öffentlicher Personennahverkehr

TH 13	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	3.324.141,00	3.499.778,37	175.637,37	5,28
Aufwendungen	5.234.243,00	4.759.550,48	-474.692,52	-9,07
Saldo	-1.910.102,00	-1.259.772,11	650.329,89	34,05

Im Bereich der Kreisstraßen resultieren die Abweichungen bei den Erträgen im Wesentlichen aus der Auflösung der Sonderposten (rd. 145 TEUR), die nicht zahlungswirksam sind. Die im Jahr 2021 höhere Auflösung des Sonderpostens ergibt sich aus Vollaufösungen von zwei Brückenbauwerken, die durch die Flut zerstört wurden. Des Weiteren ergeben sich noch Mehrerträge durch die ertragswirksame Auflösung einer Rückstellung (19 TEUR).

Die Minderaufwendungen begründen sich in erster Linie durch niedrigere Aufwendungen für die Fahrbahninstandsetzungen in Höhe von rd. 424 TEUR, da Baumaßnahmen in 2021 flutbedingt nicht wie geplant durchgeführt werden konnten. Weitere Minderaufwendungen entstanden bei der Unterhaltung der Straßen (rd. 140 TEUR), bei der Schutzplankenerneuerung (33,5 TEUR) sowie der Unterhaltung von Brückenbauwerken (109 TEUR). Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei den Pauschalierungskosten von rd. 148 TEUR und bei den nicht zahlungswirksamen Abschreibungsbuchungen von rd. 230 TEUR. Hier sind aufgrund der Flutkatastrophe Schäden an Brückenbauwerken (K25 – Insul und K 28 – Liers) entstanden, die zu einer außerplanmäßigen Abschreibung führten.

Weitere Erläuterungen zu Sonderposten und Abschreibungen vergl. Seite 33.

Im Bereich des ÖPNV ergaben sich insbesondere 99 TEUR geringere Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen (Verbundumlage VRM).

Teilhaushalt 14 – Umwelt und Natur

TH 14	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	444.843,00	413.327,86	-31.515,14	-7,08
Aufwendungen	1.332.730,00	1.329.326,77	-3.403,23	-0,26
Saldo	-887.887,00	-915.998,91	-28.111,91	-3,17

Die Mehrerträge ergeben sich aus höheren Zuweisungen des Bundes für das Naturschutzgroßprojekt „Obere Ahr/Hocheifel“ von insgesamt rd. 37 TEUR. Dem stehen Mindererträge aus Zuweisungen des Landes von rd. 62,2 TEUR gegenüber.

Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus höheren Personalaufwendungen von rd. 167 TEUR. Minderaufwendungen sind für das Förderprogramm „Artenreiche Wiese“ (rd. 45 TEUR), für die Unterhaltung von Gewässern II. Ordnung (20 TEUR), sowie für Maßnahmen aus Kompensationsgeldern (23 TEUR) entstanden, da diese flutbedingt nicht zur Umsetzung gekommen sind. Des Weiteren sind keine Aufwendungen für den Projektantrag „Biodiversität“ (rd. 60 TEUR) angefallen, da auch dieses Projekt in der geplanten Form nicht mehr umgesetzt wird. Für Sachverständigen- und Gerichtskosten sind rd. 18 TEUR weniger angefallen.

Teilhaushalt 15 – Wirtschafts- und Tourismusförderung

TH 15	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	21.327,00	13.286,98	-8.040,02	-37,70
Aufwendungen	503.708,00	442.481,10	-61.226,90	-12,16
Saldo	-482.381,00	-429.194,12	53.186,88	11,03

Geringere Erträge ergeben sich aus dem pandemiebedingten Ausfall von Veranstaltungen (u. a. Jahresempfang der Wirtschaft).

Die Minderaufwendungen setzen sich aus geringeren Personalkosten (rd. 13 TEUR) sowie geringeren sonstigen Aufwendungen zusammen (rd. 48 TEUR), die zum Teil ebenfalls auf ausgefallene Veranstaltungen zurückzuführen sind.

Teilhaushalt 16 – Zentrale Finanzleistungen

TH 16	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	113.167.800,00	113.749.565,90	581.765,90	0,51
Aufwendungen	431.187,00	435.655,53	4.468,53	1,04
Überschuss	112.736.613,00	113.313.910,37	577.297,37	0,51

Die wesentlichen Änderungen ergeben sich im Ertragsbereich durch Mehrerträge bei der Schlüsselzuweisung B 2 in Höhe von rd. 223,7 TEUR, der Schlüsselzuweisung C 2 von rd. 24 TEUR, der Kreisumlage von rd. 24,8 TEUR sowie höherer Jagdsteuereinnahmen von rd. 12,6 TEUR.

Des Weiteren führte die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen zu einem höheren Ertrag von rd. 86 TEUR.

Weitere Mehrerträge ergeben sich aus höheren Kostenerstattungen durch die Eigenbetriebe (ESG und AWB) von insgesamt rd. 20 TEUR sowie aus höheren Personalkostenzuschüssen vom Land (rd. 184 TEUR).

Weitere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen haben sich gegenüber dem Planansatz von 2.920.640,00 EUR um 15.667.708,23 EUR auf 18.588.372,23 EUR erhöht.

Dies ist insbesondere auf den Jahresverlust 2021 des ESG zurückzuführen, der zu einer Abschreibung im Bereich des Finanzanlagevermögens des Kreises in Höhe von rd. 15,1 Mio. EUR führt (nähere Ausführungen vergl. hierzu Buchstabe, D, Ziffer 1.3 Finanzanlagen Seite 48 ff.).

Im Bereich der Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hardware- kam es zu höheren Abschreibungen von rd. 45,2 TEUR. Gleichzeitig ergaben sich Steigerungen bei den Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung -Telekommunikation- in Höhe von rd. 16 TEUR sowie für Betriebs- und Geschäftsausstattung beim Katastrophenschutz von rd. 8 TEUR und bei der Gefahrenabwehr von rd. 27,2 TEUR. Die erhöhten Abschreibungen ergeben sich unter anderem durch die von der Flut beschädigten oder zerstörten Wirtschaftsgüter.

Die Abschreibung bei den Brücken, Tunneln und ingenieurtechnischen Anlagen erhöhten sich um 173 TEUR. Hier wurden entsprechend der Bewertung des Landesbetriebes Mobilität Cochem-Koblenz zwei Brückenbauwerke im Zuge der Kreisstraßen (K25 – Insul und K 28 Liers) abgeschrieben, die durch die Flut komplett zerstört wurden. Inwieweit es in Folgejahren noch bei weiteren Bauwerken zu außerplanmäßigen Abschreibungen kommt, befindet sich zurzeit noch anhand einer Verwaltungsvorschrift des Mdl in Prüfung. Des Weiteren ergaben sich höhere Abschreibungen im Bereich Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen von rd. 55 TEUR, die lt. LBM ebenfalls aufgrund der Flutkatastrophe erforderlich waren.

Bei den Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen kam es zu einer Erhöhung im Bereich der Gefahrenabwehr (rd. 129 TEUR) sowie im Bereich der KiTa-Förderung von rd. 80 TEUR. Auch diese Abschreibungen sind durch die Flut bedingt.

Hinsichtlich der flutbedingten außerplanmäßigen Abschreibungen wird auf die dem Jahresabschluss beigefügte Übersicht unter Register 9 (Anlagenübersicht) verwiesen.

Auflösung von Sonderposten

Sonderposten sind auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Bei den beim Landkreis Ahrweiler passivierten Sonderposten handelt es sich überwiegend um Investitionszuschüsse des Landes für den Kreisstraßenbau sowie um die Investitionsschlüsselzuweisung. Diese Zuwendungen, über die der Landkreis aufgrund der Zweckbindung nicht frei verfügen kann, sind analog dem geförderten Wirtschaftsgut ertragswirksam aufzulösen. Sie vermindern insofern die Aufwendungen aus Abschreibungen. Da die Fertigstellung und somit der Zeitpunkt der Aktivierung im Vorfeld nicht bekannt ist, wurden diese Positionen nur mit dem Vorjahreswert geplant. Mithin kam es auch in diesem Bereich zu höheren Auflösungen bei einigen Wirtschaftsgütern, die durch die Flut vernichtet wurden und der Sonderposten daher außerplanmäßig ganz aufgelöst werden musste.

Hinsichtlich der flutbedingten außerplanmäßigen Auflösungen von Sonderposten wird auf die dem Jahresabschluss beigefügte Übersicht unter Register 9 (Anlagenübersicht) verwiesen.

Gegenüber dem Planansatz von 1.887.578,00 EUR sind diese nicht zahlungswirksamen Erträge insgesamt um 243.292,73 EUR höher ausgefallen und belaufen sich auf 2.130.870,65 EUR.

Wertberichtigungen

Die Pauschal- und Einzelwertberichtigungen aus dem Jahresabschluss 2020 (Aufwand) wurden in Höhe von 604.893,57 EUR gegen den Ertrag aufgelöst.

Gleichzeitig wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 die neuen Einzel- und Pauschalwertberichtigungen im Aufwand gebucht. Die Einzelwertberichtigung beläuft sich auf 445.305,03 EUR und die Pauschalwertberichtigung auf 1.482,13 EUR.

Erträge aus Zuschreibung wegen Versorgungslastenausgleich

Durch die Föderalismusreform I sind die Gesetzgebungszuständigkeiten für das Versorgungsrecht der Beamten 2020 geordnet worden. An die Stelle des § 107 b Beamtenversorgungsgesetz ist nun beim Dienstherrnwechsel der Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag getreten.

Die Berechnung der Abfindungssummen bei Dienstherrnwechsel sowie die zahlungstechnische Abwicklung erfolgt für die Mitgliedsverwaltungen durch die Rheinischen Versorgungskassen (RVK).

Abfindungen, die den Mitgliedern von Dritten zustehen, sind an die RVK abzuführen. 30 % der Abfindungen verbleiben zunächst bei der RVK. Diese Regelung galt nur bis zum 31.12.2019. Zur bilanziellen Darstellung wurde bis dahin eine Forderung gegenüber der RVK gebucht. Ab 2020 ist diese Darstellung nicht mehr vorgesehen. Nun wird der seitens der RVK für die jeweilige Umlagegemeinschaft einbehaltenen 30%-Anteil aus empfangenen Abfindungszahlungen direkt mit Erhalt der Zahlung ertragswirksam der Umlagegemeinschaft zur Verminderung des Umlagehebesatzes gutgeschrieben. Die bisherige Gutschrift erst bei Eintritt des Versorgungsfalles entfällt damit. Hierdurch entfällt zeitgleich die bisherige Möglichkeit, etwaige Forderungen gegenüber der RVK zu bilden.

Die verbleibenden 70 % werden in den mitgliedsbezogenen KVR-Fonds eingebracht. Im Jahr 2021 gab es laut Mitteilung der RVK keine Abschreibung auf den Fonds.

Rückstellungen

Rückstellungen sind gemäß § 36 GemHVO für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden, die mit hoher Wahrscheinlichkeit eintreten werden und deren wirtschaftliche Verursachung vor dem Bilanzstichtag liegt. Durch die Bildung von Rückstellungen wird der Aufwand in dem Haushaltsjahr ergebniswirksam, in dem die Verbindlichkeit wirtschaftlich entstanden ist.

Die Bildung von Rückstellungen dient, wie der Ausweis von Rechnungsabgrenzungsposten, zu einer periodengerechten Ergebnismittlung, die den Kern der doppischen Haushaltswirtschaft darstellt.

In der Haushaltsplanung 2021 wurde eine Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von 2.355.436,00 EUR für die aktiven Beamten veranschlagt.

Im März 2022 wurden von den Rheinischen Versorgungskassen (RVK) die Berechnungen der Pensionsrückstellungen 2021 vorgelegt. Hiernach ergab sich eine Auflösung in Höhe von 551.775,00 EUR für die aktiven Beamten.

Die Abweichung gegenüber dem Planansatz ergab sich durch den Wechsel einer Mitarbeiterin von den aktiven Beamten zu den Versorgungsempfängern und durch Dienstherrenwechsel.

Des Weiteren ergab sich bei den Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger eine Zuführung in Höhe von insgesamt 3.670.370,40 EUR. Bei den aktiven Beamten kam es zu einer höheren Zuführung als geplant, da sich hier die Berechnungsmethode geändert hat. Die Ermittlung des Prozentsatzes ergibt sich ab 2021, gemäß des Doppik-FAQ 30.001.21 des Ministeriums des Inneren und für Sport Rheinland-Pfalz, wie folgt:

Anteil aus dem Verhältnis Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger (IST der letzten drei Jahre) zu Versorgungsbezügen/Pensionszahlungen (IST der letzten drei Jahre).

Dieser Prozentsatz wird auf den Teilwert der Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger zum Bilanzstichtag am 31.12. angewendet.

Durch die neue Berechnungsmethode steigt für die Beihilferückstellung der aktiven Beamten beim Landkreis der Prozentsatz von 6,47 im Jahr 2020 auf 18,92 für das Jahr 2021 und führt zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 2,97 Mio. EUR gegenüber der Haushaltsplanung. Dies war bei der Aufstellung des Haushaltsplans nicht bekannt.

Bei den Rückstellungen für Urlaub war eine Zuführung in Höhe von 467.438,95 EUR und bei der Überstundenrückstellung in Höhe von 1.094.936,59 EUR vorzunehmen. Den Hauptgrund für den Anstieg stellt die erhebliche Mehrarbeit innerhalb der Verwaltung aufgrund der Flutkatastrophe dar.

Die Auflösung der Altersteilzeitrückstellung in Höhe von 30.224,00 EUR ergab sich aus dem Wechsel von der Freistellungsphase in die Pension bzw. Rente.

Auf die Gesamtübersicht über gebildete Rückstellungen 2021 auf Seite 58 wird verwiesen.

C.III. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt einen Überblick über die Liquiditätslage des Landkreises. Auf den Konten der Finanzrechnung werden die kassenwirksamen Vorgänge des Haushaltsjahres 2021, unterteilt nach verschiedenen Ein- und Auszahlungsarten, fortlaufend dokumentiert. Zur Ermittlung des Nettozu- bzw. -abflusses sind neben den Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit auch die Einzahlungen/Auszahlungen für Zinsen, Investitions- und Finanzierungstätigkeit sowie die Zahlungsströme der durchlaufenden Gelder von Belang.

Finanzhaushalt und Finanzrechnung 2021 stellen sich wie folgt dar:

Posten-Nr.	Bezeichnung	Finanzhaushalt EUR	Finanzrechnung EUR	Abweichung
				EUR
8	Laufende Einzahlung aus Verwaltungstätigkeit	222.129.064,00	515.459.027,51	293.329.963,51
15	Laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	218.407.657,00	528.865.567,17	310.457.910,17
16	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen	3.721.407,00	-13.406.539,66	-17.127.946,66
17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	68.854,00	73.842,05	4.988,05
18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	419.742,00	424.324,21	4.582,21
19	Saldo Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-350.888,00	-350.482,16	405,84
21	Saldo außerordentliche Zahlungen	0,00	0,00	0,00
23	Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen (Nr. 16, 19 und 21)	3.370.519,00	-13.757.021,82	-17.127.540,82
27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.982.007,00	1.957.578,49	-1.024.428,51
32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.596.788,00	4.406.444,20	-1.190.343,80
33	Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.614.781,00	-2.448.865,71	165.915,29
34	Finanzmittelfehlbetrag/Überschuss	755.738,00	-16.205.887,53	-16.961.625,53
35	Einzahlungen aus Investitionskrediten	0,00	3.040.000,00	
36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	752.674,00	3.746.454,91	
37	Saldo Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-752.674,00	-706.454,91	
38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-3.064,00	1.895.235,44	
39	Saldo Ein- und Auszahlung für Liquiditätskredite	0,00	15.000.000,00	
40	Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-755.738,00	16.188.780,53	
41	Saldo aus durchlaufenden Geldern	0,00	3.588,20	
42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	-755.738,00	16.192.368,73	

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen verringerte sich in der Finanzrechnung gegenüber der Haushaltsplanung um -17.127.540,82 EUR auf -13.757.021,82 EUR (Posten 23). Nach Verrechnung der Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten von 706.454,91 EUR (Posten 37) verbleibt ein negativer Saldo von 14.463.476,73 EUR.

Ermächtigungen für Auszahlungen von Investitionen (Posten 32) standen in Höhe von 5.596.788,00 EUR zuzüglich Übertragung von Ermächtigungen aus dem Vorjahr von 6.497.612,23 EUR zur Verfügung. Ausgezahlt wurden in 2021 insgesamt 4.406.444,20 EUR.

Diesen Zahlungen standen in 2021 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Posten 27) in Höhe von 1.957.578,49 EUR gegenüber.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, beläuft sich in 2021 auf - 2.448.865,71 EUR (Posten 33).

Haushaltsermächtigungen wurden gemäß § 17 GemHVO in Höhe von 4.284.183,82 EUR in das Folgejahr übertragen.

Zu Posten 35 (Einzahlung aus Investitionskrediten) ist darauf hinzuweisen, dass es sich bei dem hier ausgewiesenen Betrag in Höhe von rd. 3,04 Mio. EUR nicht um die Neuaufnahme eines Investitionskredites handelt. Vielmehr handelt es sich hierbei um die Einzahlung aus einer Umschuldung eines Darlehens; der Auszahlungsbetrag für das umgeschuldete Darlehen ist in entsprechender Höhe unter Posten 36 (Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten) erfasst, so dass sich eine Tilgung von Krediten in Höhe von rd. 0,7 Mio. EUR (Posten 37) ergibt.

Liquiditätskredite und Kontokorrentkredite (Post 39 Finanzrechnung) waren im Haushaltsjahr 2021 nicht veranschlagt.

Zur Aufrechterhaltung der finanziellen Leistungsfähigkeit war es erforderlich, den Liquiditätsrahmen des Kreises auf bis zu 75 Mio. EUR zu erweitern. So wurden die rechtlichen Voraussetzungen für die Überbrückung eines Liquiditätsengpasses geschaffen. Hierüber wurden die Kreisgremien entsprechend unterrichtet und haben hierzu die erforderlichen Beschlüsse gefasst. Die Erhöhung des Kreditrahmens wurde von der ADD als Aufsichtsbehörde genehmigt. Die Ausweitung des Liquiditätsrahmens war insbesondere erforderlich, da der Landkreis dauerhaft die Liquidität des AWB sichergestellt hat. Dem AWB wurden rd. 106 Mio. Euro zur Verfügung gestellt, wovon rd. 86 Mio. Euro in 2021 wieder zurückgeflossen sind. Die Tilgung des Restbetrages von rd. 20 Mio. Euro erfolgt in 2022.

Im Laufe des Jahres wurden in mehreren Tranchen fremde Mittel in Höhe von insgesamt 66,3 Mio EUR in Anspruch genommen, die jedoch unterjährig weitestgehend immer wieder zurückgezahlt wurden, sodass zum Jahresende ein Liquiditätskredit von 15 Mio. EUR bestanden hat.

Das Finanzierungsdefizit belief sich in der Spitze bis zu einem Betrag von 36,0 Mio. EUR und lag damit im Rahmen der Ermächtigung der Haushaltssatzung (75 Mio. EUR).

Für die Inanspruchnahme der Fremdmittel wurden Zinsen in Höhe von insgesamt 16.938,90 EUR gezahlt.

Die Entwicklung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in den einzelnen Teilhaushalten zeigt die nachfolgende Tabelle.

TH	Bezeichnung	Zuschuss/ Überschuss Ansatz 2021	Zuschuss/ Überschuss Ergebnis 2021	Abweichung Ergebnis - Ansatz
1	Steuerung und Personal	-10.666.031,00	-9.719.551,85	946.479,15
2	Finanzen	-2.133.308,00	-2.072.197,17	61.110,83
3	Recht und Prüfung	-544.938,00	-606.208,02	-61.270,02
4	Ordnung und Verkehr	-402.000,00	-144.424,40	257.575,60
5	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-798.864,00	-684.148,18	114.715,82
6	Sicherheit	-2.512.356,00	-22.537.519,50	-20.025.163,50
7	Schulen und Kultur	-20.261.570,00	-19.629.417,38	632.152,62
8	Soziale Hilfen	-28.675.657,00	-24.684.018,52	3.991.638,48
9	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-37.536.896,00	-40.462.086,07	-2.925.190,07
10	Gesundheit und Sport	-1.663.035,00	-1.811.713,43	-148.678,43
11	Räumliche Planung und Entwicklung	-732.048,00	-676.461,09	55.586,91
12	Bauen und Wohnen	-603.115,00	-751.570,33	-148.455,33
13	Kreisstraßen und ÖPNV	-1.305.040,00	-562.625,25	742.414,75
14	Umwelt und Natur	-846.991,00	-901.614,11	-54.623,11
15	Wirtschafts- und Tourismusförderung	-455.514,00	-399.156,13	56.357,87
16	Zentrale Finanzleistungen	112.507.882,00	111.885.689,61	-622.192,39
	Insgesamt	3.370.519,00	-13.757.021,82	-17.127.540,82

Insgesamt ergibt sich in der Finanzrechnung ein negativer Saldo von 13,8 Mio. EUR, der sich gegenüber der Planung auf rd. 17,1 Mio. EUR erhöht.

Die Abweichungen in der Finanzrechnung sind im Wesentlichen aufgrund der im Ergebnishaushalt bereits erläuterten Veränderungen entstanden, soweit diese sich auf zahlungswirksame Vorgänge beziehen.

Wie in den Ausführungen zum Ergebnishaushalt bereits erläutert, sind die wesentlichen Auszahlungen im Teilhaushalt 6 durch flutbedingte Kosten entstanden.

Darüber hinaus sind wie in den Vorjahren in den Teilhaushalten 8 (Soziale Hilfen) und 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe), insbesondere die jahresübergreifenden Abrechnungsverfahren mit dem Land, ursächlich für die Abweichungen zwischen geplantem Ansatz und tatsächlichen Zahlungszeitpunkten.

C.IV. Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

- die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist,
- in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung zu decken und
- in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

Die Entwicklung der Ergebnisrechnung zeigt die nachfolgende Tabelle.

In der Ergebnisrechnung beläuft sich der Jahresfehlbetrag 2021 (lfd. Nr. 23) auf 39.150.394,85 EUR.

Seit Einführung der Doppik im Jahr 2009 sind insgesamt Jahresfehlbeträge von rd. 44,8 Mio. EUR entstanden.

Jahr	Ergebnisrechnung		Jahresergebnis Posten 20
	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit Posten 16	Finanzergebnis Posten 19	
2009	-1.634.093,76	-225.288,32	-1.859.382,08
2010	-2.406.483,24	634.849,62	-1.771.633,62
2011	-8.303.028,92	177.047,70	-8.125.981,22
2012	-4.049.649,15	305.503,82	-3.744.145,33
2013	-1.774.348,57	248.082,01	-1.526.266,56
2014	1.880.792,06	119.292,51	2.000.084,57
2015	-1.129.918,83	-610.771,82	-1.740.690,65
2016	5.414.642,32	-329.593,95	5.085.048,37
2017	3.734.758,47	-689.004,20	3.045.754,27
2018	3.161.129,74	-515.600,86	2.645.528,88
2019	1.026.018,13	-547.995,83	39.126,52
2020	794.772,25	-446.343,40	348.428,85
		Zwischensumme:	-5.604.128,00
2021	-38.799.049,33	-351.345,52	-39.150.394,85
Gesamtbetrag seit Einführung der Doppik			-44.754.522,85

Die Ergebnisrechnung ist im Sinne des § 18 Abs. 2 GemHVO aufgrund des negativen Jahresergebnisses nicht ausgeglichen.

In der Finanzrechnung 2021 ist ein negativer Saldo bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von – 13.757.021,82 EUR zu verzeichnen. Bei Einbeziehung der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 706.454,91 EUR erhöht er sich auf -14.463.476,73 EUR.

Die Finanzrechnung ist damit ebenfalls im Sinne des § 18 Abs. 2 GemHVO nicht ausgeglichen.

Die **Bilanz** per 31.12.2021 weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 9.077.105,94 EUR aus (vgl. nachfolgende Ausführungen).

Fazit:

Der gesetzlich nach § 18 Abs. 2 GemHVO vorgeschriebene Ausgleich der Haushaltsrechnung wird nicht erreicht.

D. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung des Kreisvermögens spiegelt sich in der Bilanz des Landkreises Ahrweiler wider. Dort werden die Vermögensgegenstände und die Verbindlichkeiten des Haushaltsjahres dargestellt.

Die Bilanz per 31.12.2021 weist folgende Zahlen auf.

Pos.	Bezeichnung	Bilanzsummen per 31.12.2020	Bilanzsummen per 31.12.2021	Entwicklung (absolut)
Aktivseite				
1.	Anlagevermögen	157.547.363,33	142.637.312,34	-14.910.050,99
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.624.114,70	9.165.584,54	-458.530,16
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	212.858,08	183.034,35	-29.823,73
1.1.2.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	5.828.356,73	5.668.311,20	-160.045,53
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.050.975,14	2.932.238,99	-118.736,15
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	531.924,75	382.000,00	-149.924,75
1.2.	Sachanlagen	87.962.256,71	88.411.604,77	449.348,06
1.2.1.	Wald, Forsten	26.719,76	26.719,76	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	211.144,74	211.144,74	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	81.837.966,56	79.427.987,14	-2.409.979,42
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	60,00	60,00	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	955.017,41	1.067.934,40	112.916,99
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	699.427,43	956.463,19	257.035,76
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.231.920,81	6.721.295,54	2.489.374,73
1.3.	Finanzanlagen	59.960.991,92	45.060.123,03	-14.900.868,89
1.3.3.	Beteiligungen	11.275,75	11.275,75	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.302.107,06	40.195.911,84	-15.106.195,22
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	4.647.609,11	4.852.935,44	205.326,33
2.	Umlaufvermögen	46.107.781,59	64.468.398,53	18.360.616,94
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.243.615,28	48.291.697,88	22.048.082,60
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	23.628.401,71	20.013.137,52	-3.615.264,19
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.883,21	19.870,69	-11.012,52
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05	0,00
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.115.438,17	27.770.656,40	25.655.218,23
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	299.635,31	294.939,18	-4.696,13
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	85.563,83	109.401,04	23.837,21
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen	0,00	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	19.864.166,31	16.176.700,65	-3.687.465,66
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.651.966,56	1.899.185,81	247.219,25
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.651.966,56	1.899.185,81	247.219,25
	Summe Aktiv	205.307.111,48	209.004.896,68	3.697.785,20
Passivseite				
1.	Eigenkapital	48.227.500,79	9.077.105,94	-39.150.394,85
1.1.	Kapitalrücklage	47.879.071,94	48.227.500,79	348.428,85
1.3.	Jahresüberschuss / - Jahresfehlbetrag	348.428,85	-39.150.394,85	-39.498.823,70
2.	Sonderposten	59.693.000,15	59.388.628,51	-304.371,64
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	59.693.000,15	59.388.628,51	-304.371,64
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	53.833.850,84	52.608.476,19	-1.225.374,65
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	5.859.149,31	6.780.152,32	921.003,01
3.	Rückstellungen	58.554.328,07	64.632.599,33	6.078.271,26
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.992.673,71	55.761.386,11	4.768.712,40
3.4.	Sonstige Rückstellungen	7.561.654,36	8.871.213,22	1.309.558,86
4.	Verbindlichkeiten	36.458.877,14	75.278.531,95	38.819.654,81
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	15.137.758,17	29.431.083,17	14.293.325,00
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	15.137.758,17	14.431.083,17	-706.675,00
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.365.458,71	21.886.205,42	20.520.746,71
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.577.267,76	4.744.502,00	167.234,24
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	119.311,11	429.713,81	310.402,70
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	15.147.039,29	18.626.762,35	3.479.723,06
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	112.042,10	160.265,20	48.223,10
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.373.405,33	628.030,95	-1.745.374,38
	Summe Passiv	205.307.111,48	209.004.896,68	3.697.785,20

D.I. Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- und Beleginventur erfasst. Sie sind in der Anlagenübersicht nachgewiesen.

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	212.858,08	183.034,35	- 29.823,73
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	5.828.356,73	5.668.311,20	- 160.045,53
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	3.050.975,14	2.932.238,99	- 118.736,15
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	531.924,75	382.000,00	- 149.924,75
1.1	Gesamt	9.624.114,70	9.165.584,54	- 458.530,16

Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen

Unter dieser Bilanzposition werden alle entgeltlich erworbenen Datenverarbeitungs-Softwarelizenzen der Kreisverwaltung Ahrweiler aktiviert. Sie werden linear entsprechend der vom Innenministerium des Landes Rheinland-Pfalz bekannt gegebenen Abschreibungstabelle (VV-AfA) gemäß § 35 GemHVO abgeschrieben.

Geleistete Zuwendungen

Der Landkreis bilanziert hierunter alle vorgeschriebenen Pflichtzuwendungen nach § 15 Abs. 2 Kindertagesstättengesetz sowie § 11 Abs. 2 Rettungsdienstgesetz und alle nach den Förderrichtlinien des Landkreises Ahrweiler gewährten Investitionszuwendungen und Investitionszuschüsse mit mehrjähriger Zweckbindung oder einer vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung.

Geleistete Zuwendungen werden linear abgeschrieben. Die Abschreibung erfolgt grundsätzlich auf Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Grundstücken mit Gebäuden über 25 Jahre sowie bei beweglichen Vermögensgegenständen über zehn Jahre. Sind die Zuwendungen mit einer mehrjährigen Zweckbindung versehen, erfolgt die Abschreibung über die Zeit der Zweckbindung.

Von den geleisteten Zuwendungen entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1230	Radweg	47.459,00	45.559,00	- 1.900,00
1260	Brandschutz	12.072,92	8.758,18	- 3.314,74
1270	Rettungsdienst	745.115,75	586.496,67	- 158.619,08
1280	Zivil- und Katastrophenschutz	17.333,40	8.666,70	- 8.666,70
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	43.767,93	38.239,35	- 5.528,58
3620	Jugendarbeit	179.093,39	160.980,59	- 18.112,80
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	4.429.204,42	4.510.344,39	81.139,97
4210	Förderung des Sports	12.555,75	8.943,35	- 3.612,40
5113	Dorferneuerung	10.675,00	10.312,00	- 363,00
5420	Unterhaltung Kreisstraßen	79.763,29	76.888,93	- 2.874,36
5750	Tourismusförderung	251.315,88	213.122,04	- 38.193,84
1.1.2	Gesamt	5.828.356,73	5.668.311,20	- 160.045,53

Bei der Veränderung im Posten Rettungsdienst handelt es sich unter anderem um erhöhte Abschreibungen, die flutbedingt vorzunehmen waren. Bei dem Posten Tageseinrichtungen für Kinder ergab sich eine Zuschreibung, durch die Fertigstellung der bezuschussten Projekte, obwohl flutbedingt zwei Zuschüsse für Kitas in Höhe von rd. 196 TEUR abgeschrieben werden mussten.

Gezahlte Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter

Unter dieser Position sind Zahlungen des Landkreises mit vereinbarter Gegenleistungsverpflichtung (Nutzungsberechtigung), wie Baukostenzuschüsse an die Träger der gemeindlichen Abwasserbeseitigungsanlagen für die Oberflächenentwässerung der Kreisstraßen, aktiviert. Die Abschreibungsdauer beträgt 40 Jahre.

Von den geleisteten Investitionszuschüssen an Dritte entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Oberflächenentwässerung an Kreisstraßen	3.050.975,14	2.932.238,99	- 118.736,15
1.1.3	Gesamt	3.050.975,14	2.932.238,99	- 118.736,15

Unter dieser Position sind hauptsächlich Abschlagszahlungen für Zuwendungen an Dritte erfasst, welche in der Anschaffungs- bzw. Herstellungsphase von Vermögensgegenständen geleistet werden. Eine Aktivierung und Abschreibung erfolgt erst nach Fertigstellung.

Von den geleisteten Zuwendungen entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Städt. Kita Goethe Knirpse Remagen	38.116,78	0,00	- 38.116,78
	Kath. Kita Adenau	84.807,97	0,00	- 84.807,97
	Provisorium Städt. Kita Moritz Sinzig	27.000,00	0,00	- 27.000,00
	Neubau Rettungswache Bad Neuenahr	15.000,00	15.000,00	0,00
	Zuschuss für den Neubau des Hallenbad/Twin	367.000,00	367.000,00	0,00
1.1.5	Gesamt	531.924,75	382.000,00	- 149.924,75

1.2. Sachanlagevermögen

Die Sachanlagen sind insgesamt wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1.2.1	Wald, Forsten	26.719,76	26.719,76	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	211.144,74	211.144,74	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	81.837.966,56	79.427.987,14	- 2.409.979,42
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	60,00	60,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	955.017,41	1.067.934,40	112.916,99
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	699.427,43	956.463,19	257.035,76
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.231.920,81	6.721.295,54	2.489.374,73
1.2	Gesamt	87.962.256,71	88.411.604,77	449.348,06

Das Wald- und Forstvermögen ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
021000	Waldgrundstücke	26.713,76	26.713,76	0,00
	Waldbestand	6,00	6,00	0,00
1.2.1	Gesamt	26.719,76	26.719,76	0,00

Die sonstigen unbebauten Grundstücke sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
022000	Grünflächen	66.175,31	66.175,31	0,00
023000	Ackerland	2.465,32	2.465,32	0,00
024000	Schutzflächen (Naturschutzgebiet Ahrmündung)	122.298,47	122.298,47	0,00
026000	Gewässer	1.316,61	1.316,61	0,00
029000	Sonstige unbebaute Grundstücke	18.889,03	18.889,03	0,00
1.2.2	Gesamt	211.144,74	211.144,74	0,00

Das Infrastrukturvermögen ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
041100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	262,29	262,29	0,00
041200	Brücken	3.870.448,32	3.600.439,30	- 270.009,02
041500	Stützbauten	2.480.057,95	2.421.206,47	- 58.851,48
041700	Felssicherungsmaßnahmen	36.038,30	33.041,12	- 2.997,18
048100	Grundstücke Kreisstraßen	14.830.300,67	14.825.986,89	- 4.313,78
048200	Kreisstraßen	53.388.195,83	51.616.436,39	- 1.771.759,44
048300	Wege	127.443,82	122.997,54	- 4.446,28
048400	Plätze	36.874,26	34.669,38	- 2.204,88
049710	Ausbau Gewässer II. Ordnung -Ahr-	3.783.736,09	3.666.494,04	- 117.242,05
049720	Ausbau Gewässer II. Ordnung -Brohlbach-	863.060,21	814.855,59	- 48.204,62
049730	Projekt Obere Ahr	2.421.548,82	2.291.598,13	- 129.950,69
1.2.4	Gesamt	81.837.966,56	79.427.987,14	- 2.409.979,42

Die Veränderungen resultieren hierbei im Wesentlichen aus planmäßigen Abschreibungen im Bereich Kreisstraßen (Brücken, Stützbauwerke und Straßen. Es erfolgten zudem zwei Vollabgänge von Brücken in Liers (K 28) und Insul (K 25) in Höhe von insgesamt rd. 168 TEUR, da diese von der Flut beschädigt wurden.

Im Jahr 2021 waren keine Umbuchungen von Anlagen in Bau zwecks Fertigstellung vor zu nehmen.

Kunstgegenstände sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
061000	Gemälde	60,00	60,00	0,00
1.2.6	Gesamt	60,00	60,00	0,00

Die Kunstgegenstände wurden jeweils mit dem Erinnerungswert in Höhe von 1,00 EUR angesetzt.

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
071000	Fahrzeuge	719.767,05	863.089,66	143.322,61
072000	Maschinen und technische Anlagen	232.842,02	203.431,06	- 29.410,96
073000	Betriebsvorrichtungen	2.408,34	1.413,68	- 994,66
1.2.7	Gesamt	955.017,41	1.067.934,40	112.916,99

Bei der Veränderung in diesem Posten handelt es sich um die planmäßige Abschreibung. Die durch die Flut beschädigten bzw. zerstörten Fahrzeuge standen nur noch mit einem Buchwert von jeweils einem Euro in der Anlagenbuchhaltung, so dass hier lediglich ein Abschreibungswert von 6,00 Euro zu verzeichnen war.

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
082100	Betriebsausstattung	651,00	598,00	- 53,00
082140	Brand- und Katastrophenschutz	91.392,90	169.235,06	77.842,16
082210	Büromöbel	109.905,60	103.179,48	- 6.726,12
082240	Hardware	230.841,21	438.401,50	207.560,29
082290	Sonstige Geschäftsausstattung	204.687,25	195.220,96	- 9.466,29
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.949,47	49.828,19	- 12.121,28
1.2.8	Gesamt	699.427,43	956.463,19	257.035,76

Bei der Position „Sonstige Geschäftsausstattung“ handelt es sich im Wesentlichen um die Ersatzbeschaffung von Wirtschaftsgütern im Bereich Brand- und Katastrophenschutz sowie beim Posten Hardware um die Neubeschaffung von zwei Servern.

Bei den übrigen Positionen sind die planmäßigen Abschreibungen ausgewiesen.

Die geleisteten Anzahlungen auf Anlagen im Bau wurden wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
096110	Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr -	29.453,30	29.453,30	0,00
096120	Ausbau Gewässer II. Ordnung - Brohlbach -	18.053,49	18.053,49	0,00
096130	Projekt "Obere Ahr / Hocheifel"	3.982.088,96	4.432.605,75	450.516,79
096200	Kreisstraßen	202.151,06	1.524.356,59	1.322.205,53
096500	Katastrophenschutz	174,00	716.826,41	716.652,41
1.2.10	Gesamt	4.231.920,81	6.721.295,54	2.489.374,73

Unter dieser Position sind Anschaffungs- und Herstellungskosten der zum Bilanzstichtag 31.12.2021 noch nicht fertig gestellten Sachanlagen ausgewiesen. Erst mit der Fertigstellung sind die Wirtschaftsgüter auf die jeweiligen Bilanzkonten umzubuchen und zu aktivieren. Ab dem Zeitpunkt der Aktivierung erfolgt die planmäßige Abschreibung.

1.3. Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen ist wie folgt bilanziert

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1.3.3	Beteiligungen	11.275,75	11.275,75	0,00
	ComNew Betriebs GmbH i.E. (ehemals Nürburgring GmbH i.E.)	1,00	1,00	0,00
	Brohltal-Eisenbahn GmbH	7.669,00	7.669,00	0,00
	Verkehrsverbund Rhein-Mosel GmbH	3.067,75	3.067,75	0,00
	Verband der kommunalen Aktionäre GmbH, Essen	537,00	537,00	0,00
	Innovations- und Gründerzentrum (IGZ) Sinzig GmbH	1,00	1,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen	55.302.107,06	40.195.911,84	-15.106.195,22
	Eigenbetriebe	46.786.131,91	31.679.936,69	-15.106.195,22
	Abfallwirtschaftsbetrieb -AWB-	5.489.336,69	5.489.336,69	0,00
	Schul- und Gebäudemanagement -ESG-	41.296.795,22	26.190.600,00	- 15.106.195,22
	Zweckverbände	8.315.975,15	8.315.975,15	0,00
	Wasserversorgung Eifel-Ahr	5.507.606,73	5.507.606,73	0,00
	Wasserversorgung Maifeld-Eifel	2.784.529,27	2.784.529,27	0,00
	Tierkörperbeseitigung i.L.	1,00	1,00	0,00
	Römische Villa am Silberberg	23.838,15	23.838,15	0,00
	Stiftungen	200.000,00	200.000,00	0,00
	Landesstiftung Arp-Museum	200.000,00	200.000,00	0,00
1.3.7	Wertpapiere	4.647.609,11	4.852.935,44	205.326,33
	Aktien RWE AG	2.799.928,01	2.893.069,96	93.141,95
	Beteiligung Versorgungsrücklage KVR-Fonds	1.847.681,10	1.959.865,48	112.184,38
1.3	Gesamt	59.960.991,92	45.060.123,03	- 14.900.868,89

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Die Beteiligungen des Landkreises wurden durch die Gesellschaftsverträge bzw. Beteiligungsberichte bei den Gesellschaften mit beschränkter Haftung, sowie Depotauszügen bei den Versorgungsrücklagen nachgewiesen.

Beteiligungen

Gegenüber dem Vorjahr sind keine Veränderungen eingetreten.

Sondervermögen

Eigenbetriebe

Bedingt durch den Wegfall der Spiegelbildmethode ab dem Jahr 2017 werden die Beteiligungswerte der Eigenbetriebe nur noch mit dem festgestellten Eigenkapital ohne den Gewinn-/Verlustvortrag und ohne den Jahresüberschuss/-fehlbetrag ausgewiesen. Eine Zuschreibung der Jahresergebnisse erfolgt nicht mehr, so dass die Vermögenswerte künftig unverändert bleiben. Mindert sich jedoch in den Folgejahren das Eigenkapital der Eigenbetriebe, ist eine Reduzierung im Ansatz des Anlagevermögens vorzunehmen.

Eine Anpassung der Bewertungen ist nur auf Grundlage eines festgestellten Jahresabschlusses möglich.

Das Finanzanlagevermögen des ESG ist beim Landkreis seit 2017 bis zum 31.12.2020 unverändert mit einem Wert von 41.296,795,22 EUR ausgewiesen. Die entsprechenden Werte beim ESG weisen per 31.12.2020 einen Betrag in Höhe von 49.757.820,59 EUR aus. Die Differenz in Höhe von rd. 8,46 Mio. EUR ergibt sich aus der Zuschreibung vorheriger Jahresabschlüsse des ESG ab dem Jahr 2017, die beim Landkreis durch den Wegfall der Spiegelbildmethode zu keiner Veränderung führte. Der Jahresabschluss 2021 des ESG weist aufgrund den Auswirkungen der Flutkatastrophe einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 25.644.953,28 EUR aus, der gegen den Gewinnvortrag in Höhe von rd. 2,08 Mio. EUR und die allgemeine Rücklage in Höhe von rd. 41,14 Mio. EUR verrechnet werden soll.

Durch das um rd. 8,46 Mio. EUR höhere Eigenkapital des ESG und den zur teilweisen Verlustabdeckung beim ESG in Anspruch genommenen Gewinnvortrag in Höhe von 2,08 Mio. EUR ergibt sich beim maßgeblichen Eigenkapital des ESG ein um rd. 10,54 Mio. EUR höherer Wert gegenüber dem Wert des Finanzanlagevermögens des Kreises.

Mithin führt der Jahresverlust des ESG von rd. 25,64 Mio. EUR zu einer Abschreibung auf das Finanzanlagevermögen des Kreises von rd. 15,1 Mio. EUR.

Der festgestellte Jahresabschluss 2021 des AWB weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 841 TEUR aus, der auf neue Rechnung vorgetragen wird. Das Ergebnis führt durch die Verrechnung mit dem beim AWB bestehenden Gewinnvortrag nicht zu einer Änderung des maßgeblichen Eigenkapitals des AWB, so dass der Bilanzansatz für das Finanzanlagevermögen des Kreises unverändert bleibt.

Zweckverbände

Der Bilanzwert der Beteiligungen an Zweckverbänden hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert und beläuft sich auf 8.315.975,15 EUR.

Stiftungen

Der Anteil an der „Landesstiftung Arp-Museum Bahnhof Rolandseck“ hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert und beträgt 200.000,00 EUR.

Wertpapiere

RWE -Aktienvermögen -

Die RWE-Aktien waren per 31.12.2020 mit einem Bilanzwert von 34,57 EUR/Aktie bilanziert. Am 31.12.2021 belief er sich auf 35,72 EUR/Aktie. Der Gesamtbilanzwert erhöhte sich dadurch um 93.141,95 EUR auf 2.893.069,96 EUR.

Nach § 33 Abs. 1 Satz 2 Nr. 2 GemHVO sind alle Bilanzposten zum Bilanzstichtag zu bewerten. Bei der Bilanzerstellung sind alle Geschäftsvorfälle im Jahresabschluss zu berücksichtigen, die bis zum Bilanzstichtag stattgefunden haben und die für die Bewertung der Verhältnisse am Abschlussstichtag maßgeblich sind. Vor dem Hintergrund der Kursentwicklung per 31.12.2021 war im Jahresabschluss 2021 - wie auch bereits in den Jahresabschlüssen der Vorjahre - erneut eine weitere Zuschreibung auf den Bilanzwert vorzunehmen.

Beteiligung Versorgungsrücklage KVR-Fonds -

Zur Finanzierung künftiger Versorgungsaufwendungen ist nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz seit 1999 die Bildung einer Versorgungsrücklage durch die Kommunen vorgeschrieben. Diese Regelung ist jedoch Ende 2017 entfallen, wobei seit 2018 eine freiwillige Zuführung zum KVR-Fonds geleistet wird. Die Zuführung wird vonseiten der Rheinischen Versorgungskassen empfohlen um die Finanzmittel für einen Kapitalaufbau zur Finanzierung künftiger Versorgungsleistungen aufzubauen. Es handelt sich hierbei um die Abführung eines bestimmten Prozentsatzes, um den zuvor die jeweiligen Erhöhungen der Beamtengehälter und Pensionen gekürzt werden. Diese Rücklage ist angelegt bei den Rheinischen Versorgungskassen (RVK), Köln. Diese wiederum legt die Versorgungsrücklage in Fonds-Anteilen des Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds) an.

Durch die Zuführung 2021 in Höhe von 112.184,38 EUR erhöht sich der Fonds-Anteil auf 1.438.032,59 EUR.

Des Weiteren führte die Neuregelung aus dem Jahr 2014 der Versorgungslastenverteilung im Regelfall zu einer Veränderung des Fonds. Er belief sich zum 31.12.2021 auf 521.832,89 EUR. Hierbei handelt es sich um 70 % der Abfindungszahlungen von abgehenden Dienstherren. Die Anteile werden im freiwilligen Anteil des KVR-Fonds ausgewiesen. Im Jahresabschluss zum 31.12.2021 war lt. Mitteilung der RVK keine Anpassung durch die Abfindungszahlung, sowie keine Zuschreibung für einen Beamten erforderlich.

Durch die dargestellten Zugänge hat sich die Versorgungsrücklage im laufenden Jahr insgesamt um 112.184,38 EUR erhöht und beläuft sich nunmehr auf 1.959.865,48 EUR.

2. Umlaufvermögen

2.1. Vorräte

Die Vorräte der Kreisverwaltung bestehen in Form von EDV-Verbrauchsgütern, Büromaterial und Papier. Sie belaufen sich im Jahr 2021 auf insgesamt 17.185,91 EUR. Auf die Bewertung und Bilanzierung der Vorräte wurde wegen Geringwertigkeit dieser Position verzichtet.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	23.628.401,71	20.013.137,52	- 3.615.264,19
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.883,21	19.870,69	- 11.012,52
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände usw.	2.115.438,17	27.770.656,40	25.655.218,23
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	299.635,31	294.939,18	- 4.696,13
2.2.7	sonstige Vermögensgegenstände	85.563,83	109.401,04	23.837,21
2.2	Gesamt	26.243.615,28	48.291.697,88	22.048.082,60

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchinventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Sie werden gemäß § 34 Abs. 5 GemHVO mit dem Nominalwert angesetzt. Die Forderungen zum 31.12.2021 werden grundsätzlich, insbesondere die Positionen 2.2.1. und 2.2.2., automatisch aus der Finanzbuchhaltungssoftware KIS-KRW generiert. Die Bilanz-Positionen 2.2.4. und 2.2.5. werden händisch bilanziert.

Bei den unter Position 2.2.1 ausgewiesenen Forderungen handelt es sich hauptsächlich um Forderungen aus Transferleistungen gegenüber dem Land von rd. 16,8 Mio. EUR.

Erkennbare Einzelrisiken sowie allgemeine Kreditrisiken wurden durch angemessene Abschläge berücksichtigt. Ferner wurden Gebührenforderungen, Forderungen aus Transferleistungen sowie sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen sowohl einzeln als auch pauschal wertberichtigt. Die Höhe der Pauschalwertberichtigung beruht auf dem Durchschnitt der tatsächlichen Forderungsausfälle der letzten 3 Jahre und beträgt 1.482,13 EUR (Vorjahr: 622,37 EUR).

Gemäß § 23 Abs. 2 GemHVO sind zeitlich befristete niedergeschlagene Ansprüche im Rechnungswesen nachzuweisen. Zeitlich unbefristet niedergeschlagene Ansprüche sind für die Dauer von fünf Jahren seit dem Zeitpunkt der erfolgten Niederschlagung im Rechnungswesen (KIS-KRW) nachzuweisen und danach auszubuchen.

Die Forderungen erhöhten sich im Berichtszeitraum um insgesamt 22.046.082,60 EUR auf 48.291.697,88 EUR. Maßgeblich für die Steigerung unter Pos. 2.2.5 ist die Forderung gegenüber dem AWB für die Rückforderung der Liquiditätssicherung in Höhe von rd. 20,02 Mio. EUR. Diese wurde im Jahr 2022 vollständig zurückgezahlt. Die genaue Entwicklung kann der Forderungsübersicht 2021 (vergl. Register 10) entnommen werden.

2.4. Liquide Mittel

Von den liquiden Mitteln entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
183101	Kreissparkasse Ahrweiler (801076)	15.394.191,01	8.500.834,12	- 6.893.356,89
183107	Kreissparkasse Ahrweiler (803833); Solar GmbH	4.146.332,37	4.372.079,78	225.747,41
183108	Kreissparkasse Ahrweiler (66241); Gertrud-Pons-Stiftung	13.201,23	13.076,23	- 125,00
183109	Kreissparkasse Ahrweiler (64584); ESG	110.305,29	372.482,49	262.177,20
183112	Kreissparkasse Ahrweiler (125153); ESG -Essengeld Are Gymnasium-	2.788,90	50.437,74	47.648,84
183113	Kreissparkasse Ahrweiler (821900); Ruanda-Hilfe	21.639,10	15.859,10	- 5.780,00
183114	Kreissparkasse Ahrweiler (810200); Nachbar in Not	27.475,61	41.620,01	14.144,40
183115	Kreissparkasse Ahrweiler (198739); Kantine	3.907,82	5.050,95	1.143,13
183117	Kreissparkasse Ahrweiler (339457); Hochwasserhilfe	0,00	2.680.368,73	2.680.368,73
183325	Festgeldkonto (2620066320); Gertrud-Pons-Stiftung	74.300,00	74.300,00	0,00
183327	Festgeldkonto (20075818); Nachbar in Not	60.004,98	40.004,98	- 20.000,00
186100	Kasse (Bargeld)	10.020,00	10.586,52	566,52
2.4	Gesamt	19.864.166,31	16.176.700,65	- 3.687.465,66

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag sowie durch Saldenbestätigungen der kontoführenden Banken nachgewiesen. Die Festgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand an liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Kreiskasse zum Bilanzstichtag überein.

Die liquiden Mittel wurden mit dem Nominalwert angesetzt. Sie haben sich im Berichtszeitraum gegenüber dem Vorjahr um 3.687.465,66 EUR auf insgesamt 16.176.700,65 EUR vermindert.

Bei den liquiden Mitteln handelt es sich immer um eine Momentaufnahme zum 31.12. des Jahres, die im Jahresverlauf stets starken Schwankungen unterworfen ist. Die direkt auf den Kreishaushalt entfallenen liquiden Mittel über rd. 8,5 Mio. EUR dienen zur Finanzierung der Ausgaben die unmittelbar im Januar 2022 fällig waren.

4. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.651.966,56	1.899.185,81	247.219,25
4.2	Gesamt	1.651.966,56	1.899.185,81	247.219,25

Mit der aktiven Rechnungsabgrenzung werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, periodengerecht zugeordnet. Die Auszahlung erfolgt dabei kassenwirksam im Haushaltsjahr der tatsächlichen Zahlung, während der Aufwand über die Rechnungsabgrenzung dem Folgejahr zugeordnet wird.

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Beamtenbezüge für den Monat Januar 2022 (rd. 546 TEUR), die Beiträge zur Versorgungsumlage (rd. 222 TEUR), Transferleistungen für Soziales (rd. 594 TEUR), Leistungen Unterhaltsvorschuss (rd. 284 TEUR), sowie EDV-Dienstleistungen (rd. 60 TEUR). Des Weiteren kommen noch flutbedingte Zahlungen (rd. 193 TEUR) hinzu.

Bilanzsumme

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Haushaltsjahr 2021 von 205.307.111,48 EUR um 3.697.785,20 EUR auf 209.004.896,68 EUR.

D.II. Passiva

1. Eigenkapital

Gemäß der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 belief sich das Eigenkapital des Landkreises unter Berücksichtigung notwendiger Korrekturen in Folgejahren auf 53.831.572,79 EUR.

Per 31.12.2020 betrug das Eigenkapital 48.227.500,79 EUR. Unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages 2021 von 39.150.394,85 EUR beläuft sich das Eigenkapital zum 31.12.2021 auf 9.077.105,94 EUR.

1.1. Kapitalrücklage und 1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO ist der in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 39.150.394,85 EUR auf neue Rechnung vorzutragen. Im Jahresabschluss 2021 ist der Ergebnisvortrag in Höhe von 348.428,85 EUR mit der Kapitalrücklage verrechnet worden, sodass sich diese auf insgesamt 48.227.500,79 EUR beläuft.

Die Entwicklung der Jahre 2009 bis 2021 kann im Einzelnen der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Jahr	Ergebnisrechnung		Jahresergebnis Posten E 23	Ergebnisvortrag
	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit Posten E 16	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendunge Posten E 19		
2009	-1.634.093,76	-225.288,32	-1.859.382,08	Vollständig ausgeglichen durch Überschuss 2014.
2010	-2.406.483,24	634.849,62	-1.771.633,62	140.702,49 EUR ausgeglichen durch restlichen Überschuss 2014, verbleibender Fehlbetrag von -1.630.931,13 EUR im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 mit Kapitalrücklage verrechnet.
2011	-8.303.028,92	177.047,70	-8.125.981,22	5.085.048,37 EUR ausgeglichen durch Überschuss 2016, verbleibender Fehlbetrag von -3.040.932,85 EUR im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 mit Kapitalrücklage verrechnet.
2012	-4.049.649,15	305.503,82	-3.744.145,33	-3.744.145,33
2013	-1.774.348,57	248.082,01	-1.526.266,56	-1.526.266,56
2014	1.880.792,06	119.292,51	2.000.084,57	0,00
2015	-1.129.918,83	-610.771,82	-1.740.690,65	-1.740.690,65
2016	5.414.642,32	-329.593,95	5.085.048,37	0,00
Summe			-11.682.966,52	-7.011.102,54
2017	Umbuchung gegen Kapitalrücklage		7.011.102,54	
	3.734.758,47	-689.004,20	3.045.754,27	3.045.754,27
2018	Umbuchung gegen Kapitalrücklage		3.045.754,27	
	3.161.129,74	-515.600,86	2.645.528,88	2.645.528,88
2019	Umbuchung gegen Kapitalrücklage		2.645.528,88	
	1.026.018,13	-547.995,83	478.022,30	478.022,30
2020	Umbuchung gegen Kapitalrücklage		39.126,52	
	794.772,25	-446.343,40	348.428,85	348.428,85
2021	Umbuchung gegen Kapitalrücklage		348.428,85	
	-38.799.049,33	-351.345,52	-39.150.394,85	-39.150.394,85

2. Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen

Die Sonderposten aus Zuwendungen und aus Anzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
231420	Zuwendungen vom Land	53.705.249,54	52.497.294,83	- 1.207.954,71
231430	Zuwendungen von Gemeinden	96.532,88	83.805,90	- 12.726,98
231500	Zuwendungen vom privaten Bereich	32.068,42	27.375,46	- 4.692,96
2.2.1	Zwischensumme	53.833.850,84	52.608.476,19	- 1.225.374,65
233110	Anzahlungen auf Zuwendungen vom Bund	4.509.342,85	4.731.588,15	222.245,30
233120	Anzahlungen auf Zuwendungen vom Land	1.349.806,46	2.048.564,17	698.757,71
2.2.3	Zwischensumme	5.859.149,31	6.780.152,32	921.003,01
2.2	Gesamt	59.693.000,15	59.388.628,51	- 304.371,64

Erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens des Landkreises Ahrweiler werden als Sonderposten zum Anlagevermögen mit deren ursprünglichen Zuführungsbeträgen auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Auflösung erfolgte gemäß § 38 Abs. 2 und 4 GemHVO ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

Im Jahr 2021 wurden unter der Position "Zuwendungen vom Land" im Wesentlichen Sonderposten aus den Landeszuweisungen für die bezuschussten Vermögensgegenstände abgeschrieben. Des Weiteren kam es zu einer flutbedingten Auflösung für die bezuschussten Brücken im Zuge von Kreisstraßen in Höhe von rd. 122,8 TEUR.

Bei der Erhöhung der Anzahlungen auf Zuwendungen vom Bund (Bilanzkonto 233110) handelt es sich um Zahlungen des Bundes für das Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hocheifel.

Unter dem Bilanzkonto 233120 (Anzahlungen auf Zuwendungen vom Land) erhöhten sich die Anzahlungen des Landes für Kreisstraßen (440 TEUR), für den Katastrophenschutz (200 TEUR für den Sirenenausbau) und für das Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hocheifel (rd. 57 TEUR).

Die Summe der Sonderposten hat sich im Berichtsjahr um 304.371,64 EUR auf 59.388.628,51 EUR vermindert.

3. Rückstellungen

3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
241110	Pensionsrückstellungen für Beamte	25.150.972,00	24.599.197,00	- 551.775,00
241120	Beihilferückstellungen für Beamte	1.569.420,65	4.653.585,53	3.084.164,88
242110	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	20.641.450,00	22.291.567,00	1.650.117,00
242120	Beihilfesrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.630.831,06	4.217.036,58	586.205,52
3.1	Gesamt	50.992.673,71	55.761.386,11	4.768.712,40

Die Pensionsrückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger der Kreisverwaltung Ahrweiler sind auf der Grundlage versicherungsmathematischen Berechnungen zum Teilwert bilanziert. Für den Jahresabschluss zum 31.12.2021 wurde die aktuelle biometrische Rechnungsgrundlage (Richttafel 2018 G) zu Grunde gelegt. Dabei wurde ein Rechnungszinssatz von 6 % wie auch in den Vorjahren angewendet. Die Berechnung für den Landkreis Ahrweiler wird jährlich durch die Rheinischen Versorgungskassen Köln (RVK) durchgeführt.

Die Pensionsrückstellung einschließlich der Beihilferückstellung ist im Berichtszeitraum um 4.768.712,40 EUR auf insgesamt 55.761.386,11 EUR gestiegen. Zur näheren Erläuterung wird auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung (Seite 34 f.) verwiesen.

Rückstellungen für Ehrensold wurden nicht angesetzt.

3.4. Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind unterteilt in Urlaubs-, Überstunden-, Altersteilzeitrückstellung, Rückstellungen für schwebende Gerichtsverfahren und Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen. Die gebildeten Rückstellungen sind in Höhe der zu erwartenden Inanspruchnahme angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,31 TEUR. Einzelheiten können der nachfolgenden Tabelle zu entnommen werden.

Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Urlaubsrückstellung	1.392.685,77	1.860.124,72	467.438,95
Überstundenrückstellung	1.995.428,42	3.090.365,01	1.094.936,59
Altersteilzeitrückstellung	732.778,00	702.554,00	- 30.224,00
Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen, davon:	3.440.762,17	3.218.169,49	- 222.592,68
<i>Kompensationsgelder</i>	23.010,60	23.010,60	0,00
<i>IGZ Sinzig GmbH</i>	1.410.000,00	0,00	- 1.410.000,00
<i>Kostenerstattung - Vollzeitpflege</i>	518.000,00	309.000,00	- 209.000,00
<i>Kostenerstattung - Heimerziehung</i>	295.261,96	165.000,00	- 130.261,96
<i>Sozialpädagogische Familienhilfe</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Personalkostenzuschuss - Freie KiTa-Träger</i>	170.867,43	400.000,00	229.132,57
<i>Personalkostenzuschuss - Kommunale KiTa-Träger</i>	679.772,33	613.898,89	- 65.873,44
<i>Schülerbeförderung Landkreis Neuwied</i>	190.000,00	155.000,00	- 35.000,00
<i>Fahrbahninstandsetzung</i>	15.000,00	127.000,00	112.000,00
<i>Sanierungskosten</i>	35.000,00	0,00	- 35.000,00
<i>Zustandserfassung</i>	0,00	3.400,00	3.400,00
<i>Förderung ländlicher Raum</i>	0,00	2.325,00	2.325,00
<i>Zuwendungen Brand- und Katastrophenschutz</i>	88.310,00	88.310,00	0,00
<i>Kosten stationäre Unterbringung</i>	15.539,85	13.000,00	- 2.539,85
<i>Schultüte plus</i>	0,00	35.000,00	35.000,00
<i>Zuschüsse Jugendpflege Altenahr</i>	0,00	25.565,00	25.565,00
<i>Abbruchkosten Ersatzvornahmen</i>	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
<i>Statikerkosten</i>	0,00	50.000,00	50.000,00
<i>Magazin rak</i>	0,00	7.660,00	7.660,00
3.4 Gesamt	7.561.654,36	8.871.213,22	1.309.558,86

Wesentliche Veränderungen sind insbesondere zu verzeichnen bei den Urlaubs- und Überstundenrückstellungen die aufgrund der flutbedingten Ausnahmesituation und der damit einhergehenden Mehrarbeit deutlich ansteigen. Auch die Rückstellungen für die Abbruchkosten ist auf erteilte Aufträge und noch ausstehende Abrechnungen im Zusammenhang mit der Flut zurückzuführen.

Die Rückstellung für die Rückführung eines Darlehens der IGZ Sinzig GmbH wurde im Jahr 2021 in voller Höhe in Anspruch genommen.

4. Verbindlichkeiten

Der Bestand an Verbindlichkeiten ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	15.137.758,17	29.431.083,17	14.293.325,00
4.2.1	<i>Kreditaufnahme für Investitionen</i>	15.137.758,17	14.431.083,17	- 706.675,00
4.2.2	<i>Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung</i>	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.365.458,71	21.886.205,42	20.520.746,71
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.577.267,76	4.744.502,00	167.234,24
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden usw.	119.311,11	429.713,81	310.402,70
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	15.147.039,29	18.626.762,35	3.479.723,06
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	112.042,10	160.265,20	48.223,10
4	Gesamt	36.458.877,14	75.278.531,95	38.819.654,81

Die Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 ergeben sich automatisch aus den Buchungen der Finanzsoftware KIS-KRW. Sie sind gemäß § 34 Abs. 6 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Steigerung der Verbindlichkeiten unter 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen resultiert im Wesentlichen aus flutbedingten Aufwendungen von rd. 14,9 Mio. EUR.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Zum 31.12.2021 beliefen sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen auf 14.431.083,17 EUR. Gegenüber dem Stand per 31.12.2020 von 15.137.758,17 EUR haben sie sich damit um die planmäßigen Tilgungsleistungen von insgesamt 706.675 EUR verringert.

Eine Kreditaufnahme für Investitionen erfolgte im Jahr 2021 nicht.

Die Verbindlichkeiten bei den einzelnen Kreditgebern stellen sich wie folgt dar:

Kreditgeber	Bestand am Anfang des Jahres 2020	Zugang, Umschul- dung	Abgang Tilgung	Abgang, Umschul- dung	Bestand am Ende des Jahres 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kreissparkasse Ahrweiler	3.593.000,00	3.040.000,00	168.000,00		6.465.000,00
Landesbank Baden-Württemberg	3.672.905,78		237.773,40		3.435.132,38
DZ HYP AG, vormals Westfälische Landschaft Bodenkreditbank	1.380.000,00		60.000,00		1.320.000,00
PSD-Bank Koblenz	1.332.302,37		76.243,39		1.256.058,98
Investitions- und Strukturbank Rheinland- Pfalz	3.070.000,00	0,00	30.000,00	3.040.000,00	0,00
UniCreditBank AG	1.292.000,00		51.000,00		1.241.000,00
Deutsche Kreditbank AG	797.550,02	0,00	83.658,21	0,00	713.891,81
Gesamt	15.137.758,17	3.040.000,00	706.675,00	3.040.000,00	14.431.083,17

Weiterhin bestehen Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme aus Liquiditätssicherung in Höhe von 15 Mio. EUR, so dass sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen insgesamt auf 29,4 Mio. EUR belaufen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
5 sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.373.405,33	628.030,95	- 1.745.374,38

Mit der passiven Rechnungsabgrenzung werden Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, der richtigen Periode zugeordnet. Die Einzahlung erfolgt dabei kassenwirksam im Haushaltsjahr der tatsächlichen Zahlung, während der Ertrag über die Rechnungsabgrenzung dem Folgejahr zugeordnet wird. Die passive Rechnungsabgrenzung beinhaltet im Wesentlichen die Corona-Sonderzahlungen an die Landkreise gem. § 8a LHG in Höhe von rd. 252,6 TEUR und Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz in Höhe von 48 TEUR. Des Weiteren kommen noch Zahlungen vom Land für Personalkostenzuschüsse in Höhe von 149 TEUR und eine zweckgebundene Spendenzahlung von rd. 140 TEUR hinzu, die im Jahr 2022 zur Verwendung kam.

E. Prognose- und Risikobericht

Das Haushaltsjahr 2021 war maßgeblich von den Folgen der verheerenden Flutkatastrophe im Juli 2021 geprägt. Mit der Flutkatastrophe geht eine absolute Ausnahmesituation einher, deren finanziellen Auswirkungen auch unmittelbar die Haushaltsentwicklung 2021 negativ beeinflussten.

Für das Haushaltsjahr 2021 hatte der Kreistag am 11.12.2020 eine Haushaltssatzung beschlossen, wodurch der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich erreicht wird. Der Ergebnishaushalt wies einen Jahresüberschuss (rd. 1,35 Mio. EUR) aus. Der Finanzhaushalt schließt nach der Planung unter Einbeziehung der Tilgungsleistungen mit einem Finanzmittelüberschuss von rd. 2,6 Mio. EUR.

Wie bereits vorstehend näher ausgeführt, konnte die noch bei der Beschlussfassung des Haushalts 2021 zu erwartende positive Entwicklung des Kreishaushalts 2021 flutbedingt nicht eingehalten werden. Vielmehr ist es durch die Flutkatastrophe zu gegenüber der Haushaltsplanung erheblichen Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen gekommen, die – trotz Mehrerträgen/Mehreinzahlungen an anderer Stelle (insbesondere Mittel aus der Soforthilfe des Landes Rheinland-Pfalz) - bei Weitem nicht kompensiert werden konnten.

Insbesondere vor diesem Hintergrund schloss die Ergebnisrechnung 2021 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 39,1 Mio. EUR, der zu einer deutlichen Verringerung des Eigenkapital des Landkreises führt, welches sich per 31.12.2021 noch auf rd. 9,08 Mio. EUR beläuft.

Die Finanzrechnung schloss unter Einbeziehung der Tilgungsleistungen mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von rd. 14,7 Mio. EUR, der über Liquiditätskredite zu finanzieren ist.

Auch die Haushalte des Landkreises für die künftigen Jahre sind weiterhin durch die finanziellen Folgen zur Bewältigung der Flutkatastrophe und die Abwicklung der Maßnahmen zum Wiederaufbau gezeichnet. Es bestehen in diesem Zusammenhang nach wie vor Planungsunsicherheiten, mit denen auch finanzielle Risiken verbunden sind. Insbesondere bei Wiederaufbaumaßnahmen, deren Finanzierung über die Aufbauhilfeverordnung 2021 des Bundes vom 15.09.2021 in Verbindung mit dem Landesgesetz über die Errichtung eines Sondervermögens „Aufbauhilfe Rheinland-Pfalz 2021“ finanziert werden, ist oftmals bei Antragsstellung noch nicht klar, ob eine vollständige Förderung der Maßnahme erfolgt. Weiterhin ist nach wie vor festzustellen, dass in 2023 immer noch Rechnungen aus der Zeit der Flutkatastrophe eingehen und sich auch Rechnungen aktuell noch in Prüfung befinden.

Nach den Beschlussfassungen des Kreistages zu den Haushalten 2022 und 2023 vom 30.03.2022 bzw. 10.03.2023 ist nach der Haushaltsplanung im Ergebnishaushalt von Fehlbeträgen in Höhe von rd. 10,5 Mio. EUR bzw. rd. 4,6 Mio. EUR auszugehen. Auch für die Planungsjahre 2024 ff. sind hohe negative Fehlbeträge veranschlagt, die zu einer weiteren Aufzehrung und letztlich einem negativen Eigenkapital führen werden.

Zudem lassen die für die Haushaltsjahre 2022 und 2024 ff. im Finanzhaushalt veranschlagte Aufnahme von Liquiditätskrediten die Liquiditätskreditverschuldung des Kreises stark ansteigen.

Bedingt durch die aktuelle Zinsentwicklung wird auch für die Zukunft mit einem weiteren Anstieg der Soll-Zinsen für Kredite gerechnet. Dies führt zu höheren Zinsaufwendungen für die Kredite des Landkreises und damit zu weiteren finanziellen Belastungen.

Ungeachtet der Flutsituation ergeben sich auch weitere finanzielle Risiken für die Haushaltswirtschaft des Kreises.

Die Folgen des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine führen in vielen Bereichen zu allgemeinen Kostensteigerungen, die sich insbesondere im Bereich der Energiepreise bemerkbar machen und zu deutlichen Mehraufwendungen führen.

Zudem kann nicht ausgeschlossen werden, dass durch die allgemein höheren Kosten bzw. die Inflationsentwicklung auch bei den Unternehmen in der freien Wirtschaft massive Umsatz- und Gewineinbußen zu verzeichnen sind, die voraussichtlich zu einem deutlichen Rückgang der Gewerbesteuereinnahmen in den Städten und Gemeinden führen. Gleiches gilt, aufgrund des rückläufigen Konsums sowie des starken Anstiegs der Kurzarbeitsverhältnisse, auch für die Gemeindeanteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer. Diese Einnahmeausfälle bei den Gemeinden wirken sich beim Landkreis zeitversetzt in den Folgejahren negativ aus, da die o. g. Einnahmen wesentliche Bestandteile für die Umlagegrundlagen der Kreisumlage sind.

Auch im Jugend- und Sozialbereich ist künftig mit weiteren Kostensteigerungen zu rechnen. Weitgehend unabhängig von der Konjunktur steigen allein tarifbedingt in den kommenden Jahren insbesondere die Kosten im Bereich der Personalkostenzuschüsse an die Träger der Kindertagesstätten sowie die Vergütungssätze in der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung und der Hilfe zur Pflege.

Erhebliche Mehrbelastungen und Kostensteigerungen werden auch im Bereich des ÖPNV erwartet. Ob die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz an den – auch landesweit - gestiegenen Bedarf angepasst, oder ob zusätzliche Zuwendungen nach dem Nahverkehrsgesetz gewährt werden, ist derzeit nicht absehbar.

Weiterhin ist auch bei den Personalaufwendungen durch die entsprechende Tarifeinigung vom 22.04.2023 zur Zahlung eines Inflationsausgleichs und die konkret anstehenden Verhandlungen weiterer Inhalte der Tarifeinigung mit einem deutlichen Anstieg bei den Entgelten für die Beschäftigten in den Jahren 2023 ff. zu rechnen. Für die Beamtenbesoldung wird davon ausgegangen, dass es auch hier noch in 2023 zu einer Erhöhung der Gehälter und damit zu weiteren finanziellen Belastungen für den Landkreis kommt. Die Entscheidung des Landesgesetzgebers steht aktuell noch aus.

Darüber hinaus ist neben den höheren Personalaufwendungen auch von steigenden Pensionslasten auszugehen, die künftig zu weiteren finanziellen Belastungen führen werden. Die Bildung von bilanziellen Pensionsrückstellungen in der Bilanz des Landkreises an sich löst nicht das Problem der Finanzierung der künftigen Auszahlungen der Versorgungsbezüge. Hier wird mit deutlich steigenden kassenwirksamen Auszahlungen zu rechnen sein.

Abschließend ist nochmals darauf hinzuweisen, dass sich - wie bereits oben näher ausgeführt, - insbesondere auf Grund den Folgen der Flutkatastrophe noch nicht im Detail bezifferbare negative finanzielle Auswirkungen ergeben können, die einen erheblichen Einfluss auf die Vermögens-, Schulden-, Finanz- oder Ertragslage des Landkreises in den Haushaltsfolgejahren haben.

Bad Neuenahr-Ahrweiler, den 05.06.2023


Cornelia Weigand

Landrätin

Beteiligungsbericht

gemäß § 57 Landkreisordnung (LKO) in Verbindung mit § 90 Abs. 2 Gemeindeordnung (GemO) über die Beteiligung des Landkreises an Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts.

1. ComNew Betriebs GmbH in Eigenverwaltung (ehemals: Nürburgring GmbH in Eigenverwaltung)

Rechtsform	GmbH
Gegründet	17.07.1928
Gesellschaftervertrag	notarielle Urkunde vom 29.07.2010 (Neufassung), eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichts Koblenz am 15.09.2010 Die letzte Änderung erfolgte durch Beschluss des Sanierungsgeschäftsführers und des Sachwalters vom 19.01.2017. Hierdurch wurde § 1 (Firma und Sitz der Gesellschaft) des Gesellschaftervertrages geändert und die Änderung des Firmennamens in ComNew Betriebs GmbH beschlossen. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 14.02.2017.
Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Stammkapital insgesamt	20.000.000 EUR
Stammkapitalanteil Landkreis	2.000.000 EUR
Gegenstand des Unternehmens § 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO	Entsprechend dem Gesellschaftsvertrag die Förderung des Kraftfahrzeugwesens und des Motorsports mit dem Ziel, zur Verkehrserziehung der Fahrer, technischen Verbesserung der Fahrzeuge und damit der Sicherheit auf den öffentlichen Straßen beizutragen. Zugleich soll durch den Betrieb der Rennstrecken „Nürburgring“ und ihrer Einrichtungen sowie von Freizeiteinrichtungen am Nürburgring der Fremdenverkehr im Eifelraum gefördert werden. Die Gesellschaft verwaltet die Rennstrecken sowie ihre sonstigen Anlagen und Liegenschaften. Sie führt alle damit zusammenhängenden Aufgaben durch und ist berechtigt, weitere Geschäfte zu betreiben, die zur Erfüllung des Unternehmenszwecks und zur wirtschaftlichen Festigung der Gesellschaft geeignet sind.
Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt: - Land Rheinland-Pfalz 90 % - Landkreis Ahrweiler 10 % (stimmrechtsloser Anteil)

Lage des Unternehmens
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Wie in den Beteiligungsberichten zu den Jahresabschlüssen des Landkreises aus Vorjahren dargestellt, hat die Gesellschaft im Jahr 2012 aufgrund drohender Zahlungsfähigkeit beim Amtsgericht Bad Neuenahr-Ahrweiler einen Insolvenzantrag gestellt.

Mit Beschluss des Amtsgerichts Bad Neuenahr-Ahrweiler vom 01.11.2012 wurde das Insolvenzverfahren in Eigenverwaltung eröffnet und Herr Rechtsanwalt Jens Lieser zum Sachwalter bestellt.

Das Insolvenzverfahren in Eigenverwaltung konnte bislang noch nicht förmlich abgeschlossen werden.

Zudem ist seit mehreren Jahren im Zusammenhang mit dem Verkauf des Nürburgrings ein förmliches Beihilfeverfahren wegen unerlaubter Beihilfegewährung von staatlichen Einrichtungen an die Nürburgring GmbH in Höhe von rd. 500 Mio. EUR bei der Europäischen Kommission anhängig.

Die EU-Kommission hat in ihrem am 16.04.2015 veröffentlichten Beschluss vom 01.10.2014 festgestellt, dass das Verfahren zur Veräußerung der Nürburgring GmbH in Eigenverantwortung offen, transparent und diskriminierungsfrei war und die Veräußerung zum Marktwert erfolgte, sodass der Erwerber der Vermögenswerte nicht für die Rückzahlung der Beihilfen haftbar gemacht werden kann.

Gegen den Kommissionsbeschluss vom 01.10.2014 wurde von im Verkaufsverfahren unterlegenen zwei Bietern Klage beim Gericht der Europäischen Union eingereicht.

Mit zwei Urteilen vom 19.06.2019 (Az. T-353/15 und T-373/15) wurden die Klagen der beiden Bieter durch das Gericht der Europäischen Union als teilweise unzulässig und im Übrigen als unbegründet abgewiesen. Das Gericht hat bestätigt, dass der Beschluss der EU-Kommission vom 01.10.2014 über die staatliche Beihilfe Deutschlands zugunsten des Nürburgrings rechtens war.

Teil dieses Beschlusses war auch die Feststellung, dass das Bieterverfahren im Zusammenhang mit dem Verkauf der Motorsport-Rennstrecke samt Freizeitpark, Hotels und Restaurants an die Capricorn Nürburgring Besitzgesellschaft GmbH offen, transparent und diskriminierungsfrei durchgeführt worden ist.

Gegen die Entscheidung des Gerichts der Europäischen Union vom 19.06.2019 haben die beiden unterlegenen Bieter beim Europäischen Gerichtshof (EuGH) Rechtsmittel eingelegt.

Der Europäische Gerichtshof (EuGH) hat in seiner Entscheidung vom 02.09.2021 (C-647/19) zum Verkauf des Nürburgrings, Zweifel an der Diskriminierungsfreiheit des Bieterverfahrens geäußert. Die EU-Kommission hätte

dieses förmlich prüfen müssen. Diese Prüfung sei jetzt nachzuholen.

Kapitalzuführungen/Kapitalentnahmen und Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u. Nr. 4 GemO)

Keine

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Aus datenschutzrechtlichen Gründen erfolgen keine Angaben.

2. IGZ Innovations- und Gründerzentrum Sinzig GmbH

Rechtsform

GmbH

Gesellschaftsvertrag

vom 21. Februar 2001, zuletzt geändert am 7. Februar 2003

Wirtschaftsjahr ist

Kalenderjahr

Gegenstand des Unternehmens § 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO

Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur in der Region Sinzig insbesondere den Betrieb des Innovations- und Gründerzentrums in der Stadt Sinzig.

Stammkapital

250.000,00 EUR

Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

- Landkreis Ahrweiler	100.000,00 EUR
- Stadt Sinzig	100.000,00 EUR
- Kreissparkasse Ahrweiler	25.000,00 EUR
- Volksbank RheinAhrEifel eG	25.000,00 EUR

Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

Gesellschafterversammlung:

Vorsitz (im zweijährigen Wechsel zwischen Landrätin Cornelia Weigand und Bürgermeister Andreas Geron)

Landrat Dr. Jürgen Pföhler (01.07.19 bis 30.06.21)
(seit 31.10.2021 im Ruhestand; Vertretung durch Kreisbeigeordnete bis zur Ernennung von Frau Landrätin Cornelia Weigand am 18.02.2022)
Bürgermeister Andreas Geron (01.07.21 bis 30.06.23)

Geschäftsführung:

Antje Thürmer (Geschäftsführerin bis 30.06.2021)
Jörg Hamacher (Geschäftsführer seit 01.07.2021)

Beteiligung des Unternehmens
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)

Keine

Stand der Erfüllung des öffentlichen
Zwecks

Das Innovations- und Gründerzentrum Sinzig ist ein zentrales Projekt aus dem Bonn/Berlin-Ausgleich für den Landkreis Ahrweiler.

Zum Jahresende 2005 wurde das Gebäude dem Pharmazieunternehmen Finzelberg GmbH & Co. KG aus Andernach im Rahmen eines auf 15 Jahre angelegten Mietkaufs überlassen. Die Mietkaufverträge wurden am 22.12.2005 unterzeichnet.

Am 09.03.2006 meldete die Finzelberg GmbH & Co. KG ihre Tätigkeit in Sinzig offiziell an, am 07.07.2006 erfolgte die Eröffnung / Einweihung.

Die der IGZ Innovations- und Gründerzentrum Sinzig GmbH verbliebene Aufgabe ist die Abwicklung des Mietkaufvertrages mit der Finzelberg GmbH & Co. KG mit den damit verbundenen Verpflichtungen.

Aktuelle Entwicklung:

Durch notariellen Kaufvertrag vom 30.03.2021 erfolgte der Verkauf von Gebäude und Grundstück Kranzweiherweg 8, Sinzig, an die Firma Finzelberg GmbH & Co. KG. Hinsichtlich der Zahlung eines Teilbetrages des Kaufpreises ist noch eine abschließende Klärung herbeizuführen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Ein operatives Geschäft findet nicht mehr statt.

Kapitalzuführungen/Kapitalentnahmen
und Auswirkungen auf die
Haushaltswirtschaft des Landkreises
Ahrweiler
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u.
Nr. 4 GemO)

Der Landkreis Ahrweiler und die Stadt Sinzig haben von den voraussichtlich anfallenden Kosten in der Gesellschaft jeweils 50 % zu übernehmen.

2021 wurde vom Landkreis eine Zahlung in Höhe von 1,5 Mio. Euro an die IGZ Sinzig GmbH geleistet. Der Betrag diente der Rückzahlung eines Darlehens der IGZ Sinzig GmbH.

Laufende Gesamtbezüge
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Keine

3. Solarstrom Ahrweiler GmbH

Rechtsform	GmbH
Gegründet	06.04.2005
Gesellschaftervertrag	vom 06.04.2005, zuletzt geändert durch notarielle Urkunde vom 15.12.2009
Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Stammkapital	27.000,00 EUR
Gegenstand des Unternehmens § 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO	Bau und Betrieb von Photovoltaikanlagen und sonstigen Anlagen zur Energieerzeugung auf Gebäuden und unbebauten Grundstücksflächen, die im Eigentum des Landkreises stehen oder an denen der Landkreis oder die Gesellschaft Nutzungsrechte hat sowie die Verwaltung von Vermögen des Landkreises Ahrweiler.
Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt: Landkreis Ahrweiler zu 100 %
Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Gesellschafterversammlung: Landrat Dr. Jürgen Pföhler (Vorsitzender) (seit 31.10.2021 im Ruhestand; Vertretung durch Kreisbeigeordnete bis zur Ernennung von Frau Landrätin Cornelia Weigand am 18.02.2022)
	Geschäftsführung: Jörg Hamacher (Geschäftsführer ab 01.10.2011) Michael Birkenbeil (Prokurist ab 24.07.2014)
Beteiligung des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)	Keine
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Produktion und Einspeisung von Strom aus dem Betrieb von Photovoltaikanlagen. Verwaltung des in der Gesellschaft eingelagerten RWE-Aktienbesitzes.
Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Nach dem Jahresabschluss 2021 ergibt sich folgendes Bild: 1. Ertragslage a) Rentabilität - Eigenkapitalrentabilität 1,99 % b) Cash-Flow 544.940,83 EUR 2. Vermögensaufbau - Anlagenintensität 74,93 % - Intensität des Umlaufvermögens 25,07 % 3. Anlagenfinanzierung - Anlagendeckung I 128,11 % - Anlagendeckung II 132,79 %

4. Kapitalausstattung:

- Eigenkapitalquote	95,99 %
- Fremdkapitalquote	4,01 %

Lage des Unternehmens

Gemäß Beschluss des Kreistages vom 16.11.2007 erfolgte zum 01.01.2009 die Zuordnung der Gesellschaft zum neu gegründeten Eigenbetrieb Schul- und Gebäudemanagement des Landkreises Ahrweiler.

Die Tätigkeit der Gesellschaft beschränkt sich auf die Bewirtschaftung der erhaltenen Einspeisevergütungen und der Dividenden aus dem RWE-Aktienvermögen. Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2021 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 340.557,83 EUR aus. Der Rückgang im Vergleich zum Vorjahr (Jahresüberschuss: 136,4 TEUR) ist im Wesentlichen auf die Flutkatastrophe sowie auf eine gegenüber dem Vorjahr geringere Zuschreibung bei den RWE-Aktien zurückzuführen.

Kapitalzuführungen/Kapitalentnahmen und Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u. Nr. 4 GemO)

Keine

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Keine

4. Verkehrsverbund Rhein-Mosel GmbH

Rechtsform

GmbH

Der Gesellschaftervertrag datiert vom

22.04.1996, in der zuletzt gültigen Fassung vom 18.05.2015

Wirtschaftsjahr ist

Kalenderjahr

Stammkapital

27.609,76 EUR

Gegenstand des Unternehmens § 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO

Entsprechend dem Gesellschaftsvertrag dient die Gesellschaft der gemeinsamen Planung und Gestaltung des regionalen öffentlichen Personennahverkehrs im Verkehrsverbundraum Rhein-Mosel. Sie stellt den Nahverkehrsplan gemäß § 8 des Landesgesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Rheinland-Pfalz vom 01.01.1996, berät die Gesellschafter und koordiniert die Schnittstellen mit dem Schienenpersonennahverkehr (SPNV), den lokalen Verkehren und dem Individualverkehr.

Beteiligungsverhältnisse
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:
Stadt Koblenz, Landkreis Ahrweiler, Landkreis
Altenkirchen, Landkreis Cochem-Zell, Landkreis Mayen-
Koblenz, Landkreis Neuwied, Rhein-Hunsrück-Kreis,
Rhein-Lahn-Kreis und Westerwaldkreis mit einem
Geschäftsanteil zu je 3.067,76 EUR (je 11,11%).

Besetzung der Organe
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

Gesellschafterversammlung:
Vorsitzender:
Landrat Dr. Alexander Saftig (Landkreis Mayen-Koblenz)
Mitglied des Landkreises: Landrat Dr. Jürgen Pföhler
(seit 31.10.2021 im Ruhestand; Vertretung durch
Kreisbeigeordnete bis zur Ernennung von Frau Landrätin
Cornelia Weigand am 18.02.2022)

Geschäftsführung:
Stephan Pauly (Geschäftsführer)

Beteiligung des Unternehmens
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)

Keine

Grundzüge des Geschäftsverlaufs
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Nach dem Jahresabschluss 2021 ergibt sich folgendes
Bild:

1. Ertragslage	
a) Umsatz pro Mitarbeiter	271.756,20 EUR
b) Cash-Flow	60.116,90 EUR
2. Vermögensaufbau	
- Anlagenintensität	2,47 %
- Intensität des Umlaufvermögens	97,53 %
3. Anlagenfinanzierung	
- Anlagendeckung I	14,98 %
- Anlagendeckung II	14,98 %
4. Kapitalausstattung	
- Eigenkapitalquote	0,37 %
- Fremdkapitalquote	99,63 %

Kapitalzuführungen/Kapitalentnahmen
und Auswirkungen auf die
Haushaltswirtschaft des Landkreises
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u. Nr. 4
GemO)

Für das Jahr 2021 wurde eine Verbundumlage in Höhe von
337.695,98 EUR geleistet. In 2023 beläuft sich die
Verbundumlage auf 550.896,68 EUR. Entsprechende Mittel
sind im Teilhaushalt 13 bei Buchungsstelle 54702.541511
(Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an
private Unternehmen) veranschlagt.

Laufende Gesamtbezüge
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Aus datenschutzrechtlichen Gründen erfolgen keine
Angaben.

001 Landkreis Landkreis Ahrweiler

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2021

Summen je Abschlussposten-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2020	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15
1.	Anlagevermögen	253.678.179,42	3.792.475,75	16.834.274,92	0,00	240.636.380,25	99.181.791,23	0,00	2.913.104,67	0,00	1.172.835,66	100.922.060,24	139.714.320,01	154.496.388,19	1,21	58,06	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	11.250.829,50	301.341,50	633.507,40	0,00	10.918.663,60	4.677.689,94	0,00	433.172,76	0,00	425.544,65	4.685.318,05	6.233.345,55	6.573.139,56	3,97	57,09	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.386.483,06	47.919,50	0,00	0,00	1.434.402,56	1.173.624,98	0,00	77.743,23	0,00	0,00	1.251.368,21	183.034,35	212.858,08	5,42	12,76	0,00
Summe 1.1.1.		1.386.483,06	47.919,50	0,00	0,00	1.434.402,56	1.173.624,98	0,00	77.743,23	0,00	0,00	1.251.368,21	183.034,35	212.858,08	5,42	12,76	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	9.332.421,69	0,00	633.507,40	403.346,75	9.102.261,04	3.504.064,96	0,00	355.429,53	0,00	425.544,65	3.433.949,84	5.668.311,20	5.828.356,73	3,90	62,27	0,00
Summe 1.1.2.		9.332.421,69	0,00	633.507,40	403.346,75	9.102.261,04	3.504.064,96	0,00	355.429,53	0,00	425.544,65	3.433.949,84	5.668.311,20	5.828.356,73	3,90	62,27	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	531.924,75	253.422,00	0,00	-403.346,75	382.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382.000,00	531.924,75	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.5.		531.924,75	253.422,00	0,00	-403.346,75	382.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382.000,00	531.924,75	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.		11.250.829,50	301.341,50	633.507,40	0,00	10.918.663,60	4.677.689,94	0,00	433.172,76	0,00	425.544,65	4.685.318,05	6.233.345,55	6.573.139,56	3,97	57,09	0,00
1.2.	Sachanlagen	178.323.271,24	3.285.807,92	1.094.572,30	0,00	180.514.506,86	90.361.014,53	0,00	2.479.931,91	0,00	747.291,01	92.093.655,43	88.420.851,43	87.962.256,71	1,37	48,98	0,00
1.2.1.	Wald, Forsten	26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.1.		26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	211.144,74	0,00	0,00	0,00	211.144,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.144,74	211.144,74	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.2.		211.144,74	0,00	0,00	0,00	211.144,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.144,74	211.144,74	0,00	100,00	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	168.128.460,99	61.903,25	552.932,28	537,29	167.637.969,25	86.290.494,43	0,00	2.156.053,64	0,00	236.565,96	88.209.982,11	79.427.987,14	81.837.966,56	1,29	47,38	0,00
Summe 1.2.4.		168.128.460,99	61.903,25	552.932,28	537,29	167.637.969,25	86.290.494,43	0,00	2.156.053,64	0,00	236.565,96	88.209.982,11	79.427.987,14	81.837.966,56	1,29	47,38	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.680,85	0,00	0,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	60,00	0,00	1,06	0,00
Summe 1.2.6.		5.680,85	0,00	0,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	60,00	0,00	1,06	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.385.788,48	242.772,39	499.354,91	-2.745,23	3.126.460,73	2.430.771,07	0,00	127.075,17	0,00	499.319,91	2.058.526,33	1.067.934,40	955.017,41	4,06	34,16	0,00
Summe 1.2.7.		3.385.788,48	242.772,39	499.354,91	-2.745,23	3.126.460,73	2.430.771,07	0,00	127.075,17	0,00	499.319,91	2.058.526,33	1.067.934,40	955.017,41	4,06	34,16	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.333.555,61	493.862,69	42.182,31	0,00	2.785.235,99	1.634.128,18	0,00	196.803,10	0,00	11.405,14	1.819.526,14	965.709,85	699.427,43	7,07	34,67	0,00
Summe 1.2.8.		2.333.555,61	493.862,69	42.182,31	0,00	2.785.235,99	1.634.128,18	0,00	196.803,10	0,00	11.405,14	1.819.526,14	965.709,85	699.427,43	7,07	34,67	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.231.920,81	2.487.269,59	102,80	2.207,94	6.721.295,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.721.295,54	4.231.920,81	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.		4.231.920,81	2.487.269,59	102,80	2.207,94	6.721.295,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.721.295,54	4.231.920,81	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		178.323.271,24	3.285.807,92	1.094.572,30	0,00	180.514.506,86	90.361.014,53	0,00	2.479.931,91	0,00	747.291,01	92.093.655,43	88.420.851,43	87.962.256,71	1,37	48,98	0,00
1.3.	Finanzanlagen	64.104.078,68	205.326,33	15.106.195,22	0,00	49.203.209,79	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	45.060.123,03	59.960.991,92	0,00	91,58	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
Summe 1.3.3.		2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.367.996,57	0,00	15.106.195,22	0,00	40.261.801,35	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	40.195.911,84	55.302.107,06	0,00	99,84	0,00
Summe 1.3.5.		55.367.996,57	0,00	15.106.195,22	0,00	40.261.801,35	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	40.195.911,84	55.302.107,06	0,00	99,84	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	6.724.807,36	205.326,33	0,00	0,00	6.930.133,69	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	4.852.935,44	4.647.609,11	0,00	70,03	0,00
Summe 1.3.7.		6.724.807,36	205.326,33	0,00	0,00	6.930.133,69	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	4.852.935,44	4.647.609,11	0,00	70,03	0,00
Summe 1.3.		64.104.078,68	205.326,33	15.106.195,22	0,00	49.203.209,79	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	45.060.123,03	59.960.991,92	0,00	91,58	0,00
Summe Anlagevermögen		253.678.179,42	3.792.475,75	16.834.274,92	0,00	240.636.380,25	99.181.791,23	0,00	2.913.104,67	0,00	1.172.835,66	100.922.060,24	139.714.320,01	154.496.388,19	1,21	58,06	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2021

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2020	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15
1.	Anlagevermögen	253.678.179,42	3.792.475,75	16.834.274,92	0,00	240.636.380,25	99.181.791,23	0,00	2.913.104,67	0,00	1.172.835,66	100.922.060,24	139.714.320,01	154.496.388,19	1,21	58,06	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	11.250.829,50	301.341,50	633.507,40	0,00	10.918.663,60	4.677.689,94	0,00	433.172,76	0,00	425.544,65	4.685.318,05	6.233.345,55	6.573.139,56	3,97	57,09	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.386.483,06	47.919,50	0,00	0,00	1.434.402,56	1.173.624,98	0,00	77.743,23	0,00	0,00	1.251.368,21	183.034,35	212.858,08	5,42	12,76	0,00
	011000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.386.483,06	47.919,50	0,00	0,00	1.434.402,56	1.173.624,98	0,00	77.743,23	0,00	0,00	1.251.368,21	183.034,35	212.858,08	5,42	12,76	0,00
	Summe 1.1.1.	1.386.483,06	47.919,50	0,00	0,00	1.434.402,56	1.173.624,98	0,00	77.743,23	0,00	0,00	1.251.368,21	183.034,35	212.858,08	5,42	12,76	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	9.332.421,69	0,00	633.507,40	403.346,75	9.102.261,04	3.504.064,96	0,00	355.429,53	0,00	425.544,65	3.433.949,84	5.668.311,20	5.828.356,73	3,90	62,27	0,00
	012000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	9.332.421,69	0,00	633.507,40	403.346,75	9.102.261,04	3.504.064,96	0,00	355.429,53	0,00	425.544,65	3.433.949,84	5.668.311,20	5.828.356,73	3,90	62,27	0,00
	Summe 1.1.2.	9.332.421,69	0,00	633.507,40	403.346,75	9.102.261,04	3.504.064,96	0,00	355.429,53	0,00	425.544,65	3.433.949,84	5.668.311,20	5.828.356,73	3,90	62,27	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	531.924,75	253.422,00	0,00	-403.346,75	382.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382.000,00	531.924,75	0,00	100,00	0,00
	019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	531.924,75	253.422,00	0,00	-403.346,75	382.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382.000,00	531.924,75	0,00	100,00	0,00
	Summe 1.1.5.	531.924,75	253.422,00	0,00	-403.346,75	382.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382.000,00	531.924,75	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.		11.250.829,50	301.341,50	633.507,40	0,00	10.918.663,60	4.677.689,94	0,00	433.172,76	0,00	425.544,65	4.685.318,05	6.233.345,55	6.573.139,56	3,97	57,09	0,00
1.2.	Sachanlagen	178.323.271,24	3.285.807,92	1.094.572,30	0,00	180.514.506,86	90.361.014,53	0,00	2.479.931,91	0,00	747.291,01	92.093.655,43	88.420.851,43	87.962.256,71	1,37	48,98	0,00
1.2.1.	Wald, Forsten	26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
	021000 Wald, Forsten	26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
	Summe 1.2.1.	26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	211.144,74	0,00	0,00	0,00	211.144,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.144,74	211.144,74	0,00	100,00	0,00
	022000 Grünflächen	66.175,31	0,00	0,00	0,00	66.175,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.175,31	66.175,31	0,00	100,00	0,00
	023000 Ackerland	2.465,32	0,00	0,00	0,00	2.465,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.465,32	2.465,32	0,00	100,00	0,00
	024000 Schutzflächen	122.298,47	0,00	0,00	0,00	122.298,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.298,47	122.298,47	0,00	100,00	0,00
	026000 Gewässer	1.316,61	0,00	0,00	0,00	1.316,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.316,61	1.316,61	0,00	100,00	0,00
	029000 Sonstige unbebaute Grundstücke	18.889,03	0,00	0,00	0,00	18.889,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.889,03	18.889,03	0,00	100,00	0,00
	Summe 1.2.2.	211.144,74	0,00	0,00	0,00	211.144,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.144,74	211.144,74	0,00	100,00	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	168.128.460,99	61.903,25	552.932,28	537,29	167.637.969,25	86.290.494,43	0,00	2.156.053,64	0,00	236.565,96	88.209.982,11	79.427.987,14	81.837.966,56	1,29	47,38	0,00
	041100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	262,29	0,00	0,00	0,00	262,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262,29	262,29	0,00	100,00	0,00
	041200 Brücken	6.826.334,86	0,00	404.494,80	0,00	6.421.840,06	2.955.886,54	0,00	102.080,18	0,00	236.565,96	2.821.400,76	3.600.439,30	3.870.448,32	1,59	56,07	0,00
	041500 Stützbauwerke	3.672.421,33	0,00	0,00	0,00	3.672.421,33	1.192.363,38	0,00	58.851,48	0,00	0,00	1.251.214,86	2.421.206,47	2.480.057,95	1,60	65,93	0,00
	041700 Felsicherungsmaßnahmen	44.566,39	0,00	0,00	0,00	44.566,39	8.528,09	0,00	2.997,18	0,00	0,00	11.525,27	33.041,12	36.038,30	6,73	74,14	0,00
	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.843.943,04	1.600,97	0,00	537,29	14.846.081,30	13.642,37	0,00	6.452,04	0,00	0,00	20.094,41	14.825.986,89	14.830.300,67	0,04	99,86	0,00
	048200 Straßen	133.754.634,52	41.815,49	0,00	0,00	133.796.450,01	80.366.438,69	0,00	1.813.574,93	0,00	0,00	82.180.013,62	51.616.436,39	53.388.195,83	1,36	38,58	0,00
	048300 Wege	185.263,66	0,00	0,00	0,00	185.263,66	57.819,84	0,00	4.446,28	0,00	0,00	62.266,12	122.997,54	127.443,82	2,40	66,39	0,00
	048400 Plätze	77.170,49	0,00	0,00	0,00	77.170,49	40.296,23	0,00	2.204,88	0,00	0,00	42.501,11	34.669,38	36.874,26	2,86	44,93	0,00
	049710 Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr	5.161.654,65	0,00	0,00	0,00	5.161.654,65	1.377.918,56	0,00	117.242,05	0,00	0,00	1.495.160,61	3.666.494,04	3.783.736,09	2,27	71,03	0,00
	049720 Ausbau Gewässer II. Ordnung - Brohlbach	1.140.660,94	0,00	0,00	0,00	1.140.660,94	277.600,73	0,00	48.204,62	0,00	0,00	325.805,35	814.855,59	863.060,21	4,23	71,44	0,00
	049730 Projekt "Obere Ahr/Hocheifel"	2.421.548,82	18.486,79	148.437,48	0,00	2.291.598,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.291.598,13	2.421.548,82	2.421.548,82	0,00	100,00	0,00
	Summe 1.2.4.	168.128.460,99	61.903,25	552.932,28	537,29	167.637.969,25	86.290.494,43	0,00	2.156.053,64	0,00	236.565,96	88.209.982,11	79.427.987,14	81.837.966,56	1,29	47,38	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.680,85	0,00	0,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	60,00	0,00	1,06	0,00

001 Landkreis Landkreis Ahrweiler

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2021

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2020	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15
061100	Kunstgegenstände - Gemälde	5.680,85	0,00	0,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	60,00	0,00	1,06	0,00
Summe 1.2.6.		5.680,85	0,00	0,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	60,00	0,00	1,06	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.385.788,48	242.772,39	499.354,91	-2.745,23	3.126.460,73	2.430.771,07	0,00	127.075,17	0,00	499.319,91	2.058.526,33	1.067.934,40	955.017,41	4,06	34,16	0,00
071000	Fahrzeuge	2.731.774,04	242.772,39	287.549,93	-2.745,23	2.684.251,27	2.012.006,99	0,00	96.698,55	0,00	287.543,93	1.821.161,61	863.089,66	719.767,05	3,60	32,15	0,00
072000	Maschinen und technische Anlagen	448.107,14	0,00	47.864,20	0,00	400.242,94	215.265,12	0,00	29.382,96	0,00	47.836,20	196.811,88	203.431,06	232.842,02	7,34	50,83	0,00
073000	Betriebsvorrichtungen	205.907,30	0,00	163.940,78	0,00	41.966,52	203.498,96	0,00	993,66	0,00	163.939,78	40.552,84	1.413,68	2.408,34	2,37	3,37	0,00
Summe 1.2.7.		3.385.788,48	242.772,39	499.354,91	-2.745,23	3.126.460,73	2.430.771,07	0,00	127.075,17	0,00	499.319,91	2.058.526,33	1.067.934,40	955.017,41	4,06	34,16	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.333.555,61	493.862,69	42.182,31	0,00	2.785.235,99	1.634.128,18	0,00	196.803,10	0,00	11.405,14	1.819.526,14	965.709,85	699.427,43	7,07	34,67	0,00
082100	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	53.521,18	0,00	0,00	0,00	53.521,18	52.870,18	0,00	53,00	0,00	0,00	52.923,18	598,00	651,00	0,10	1,12	0,00
082140	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	152.394,84	127.247,18	37.711,71	0,00	241.930,31	61.001,94	0,00	18.633,85	0,00	6.940,54	72.695,25	169.235,06	91.392,90	7,70	69,95	0,00
082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Büromöbel	483.190,96	20.301,85	0,00	0,00	503.492,81	373.285,36	0,00	17.781,31	0,00	0,00	391.066,67	112.426,14	109.905,60	3,53	22,33	0,00
082240	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Hardware	1.179.000,35	325.020,84	4.470,60	0,00	1.499.550,59	948.159,14	0,00	117.454,55	0,00	4.464,60	1.061.149,09	438.401,50	230.841,21	7,83	29,24	0,00
082290	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Geschäftsausstattung	228.143,73	16.813,06	0,00	0,00	244.956,79	23.456,48	0,00	26.279,35	0,00	0,00	49.735,83	195.220,96	204.687,25	10,73	79,70	0,00
082900	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	237.304,55	4.479,76	0,00	0,00	241.784,31	175.355,08	0,00	16.601,04	0,00	0,00	191.956,12	49.828,19	61.949,47	6,87	20,61	0,00
Summe 1.2.8.		2.333.555,61	493.862,69	42.182,31	0,00	2.785.235,99	1.634.128,18	0,00	196.803,10	0,00	11.405,14	1.819.526,14	965.709,85	699.427,43	7,07	34,67	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.231.920,81	2.487.269,59	102,80	2.207,94	6.721.295,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.721.295,54	4.231.920,81	0,00	100,00	0,00
096110	Anlagen im Bau - Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr	29.453,30	0,00	0,00	0,00	29.453,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.453,30	29.453,30	0,00	100,00	0,00
096120	Anlagen im Bau - Ausbau Gewässer II. Ordnung - Brohlbach	18.053,49	0,00	0,00	0,00	18.053,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.053,49	18.053,49	0,00	100,00	0,00
096130	Anlagen im Bau - Projekt "Obere Ahr/Hocheifel"	3.982.088,96	450.619,59	102,80	0,00	4.432.605,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.432.605,75	3.982.088,96	0,00	100,00	0,00
096200	Anlagen im Bau - Kreisstraßen	202.151,06	1.322.650,00	0,00	-444,47	1.524.356,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524.356,59	202.151,06	0,00	100,00	0,00
096500	Anlagen im Bau - Katastrophenschutz	174,00	714.000,00	0,00	2.652,41	716.826,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716.826,41	174,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.		4.231.920,81	2.487.269,59	102,80	2.207,94	6.721.295,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.721.295,54	4.231.920,81	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		178.323.271,24	3.285.807,92	1.094.572,30	0,00	180.514.506,86	90.361.014,53	0,00	2.479.931,91	0,00	747.291,01	92.093.655,43	88.420.851,43	87.962.256,71	1,37	48,98	0,00
1.3.	Finanzanlagen	64.104.078,68	205.326,33	15.106.195,22	0,00	49.203.209,79	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	45.060.123,03	59.960.991,92	0,00	91,58	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
111900	Sonstige Anteilsrechte - GmbH-Anteile	2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
Summe 1.3.3.		2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.367.996,57	0,00	15.106.195,22	0,00	40.261.801,35	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	40.195.911,84	55.302.107,06	0,00	99,84	0,00
121100	Eigenbetriebe	46.786.131,91	0,00	15.106.195,22	0,00	31.679.936,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.679.936,69	46.786.131,91	0,00	100,00	0,00
123100	Zweckverbände	8.381.864,66	0,00	0,00	0,00	8.381.864,66	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	8.315.975,15	8.315.975,15	0,00	99,21	0,00
125100	Stiftungen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.3.5.		55.367.996,57	0,00	15.106.195,22	0,00	40.261.801,35	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	40.195.911,84	55.302.107,06	0,00	99,84	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	6.724.807,36	205.326,33	0,00	0,00	6.930.133,69	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	4.852.935,44	4.647.609,11	0,00	70,03	0,00
131110	RWE AG Stammaktien	4.877.126,26	93.141,95	0,00	0,00	4.970.268,21	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	2.893.069,96	2.799.928,01	0,00	58,21	0,00
134000	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz (KVR-Fonds)	1.847.681,10	112.184,38	0,00	0,00	1.959.865,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.959.865,48	1.847.681,10	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.7.		6.724.807,36	205.326,33	0,00	0,00	6.930.133,69	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	4.852.935,44	4.647.609,11	0,00	70,03	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2021 Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch. / Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2021	Restbuchwert 31.12.2020	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Summe 1.3.		64.104.078,68	205.326,33	15.106.195,22	0,00	49.203.209,79	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	45.060.123,03	59.960.991,92	0,00	91,58	0,00
Summe Anlagevermögen		253.678.179,42	3.792.475,75	16.834.274,92	0,00	240.636.380,25	99.181.791,23	0,00	2.913.104,67	0,00	1.172.835,66	100.922.060,24	139.714.320,01	154.496.388,19	1,21	58,06	0,00

Forderungsübersicht 2021

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	48.291.697,88	26.243.615,28	22.048.082,60
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	20.013.137,52	23.628.401,71	- 3.615.264,19
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.870,69	30.883,21	- 11.012,52
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05	
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	27.770.656,40	2.115.438,17	25.655.218,23
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	294.939,18	299.635,31	- 4.696,13
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	109.401,04	85.563,83	23.837,21

Verbindlichkeitsübersicht 2021

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2021	Stand zum 31.12.2020
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
1	Verbindlichkeiten	58.221.427,69	1.501.000,00	13.244.099,96	75.278.531,95	36.458.877,14
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	15.000.000,00	1.501.000,00	13.244.099,96	29.431.083,17	15.137.758,17
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		1.501.000,00	13.244.099,96	14.431.083,17	15.137.758,17
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	15.000.000,00			15.000.000,00	
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.887.444,42			21.886.205,42	1.365.458,71
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.744.502,00			4.744.502,00	4.577.267,76
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	429.713,81			429.713,81	119.311,11
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	15.999.802,26			18.626.762,35	15.147.039,29
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	159.965,20			160.265,20	112.042,10

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre
		2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR				
1.	Aufwandsermächtigungen	0,00				
2.	Auszahlungsermächtigungen	4.284.183,82				
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00				
2.2	Auszahlungen aus Investitionen	4.284.183,82				
	<i>Teilhaushalt 1 - Steuerung und Personal</i>	<i>165.874,75</i>				
	<i>Teilhaushalt 6 - Sicherheit</i>	<i>570.655,08</i>				
	<i>Teilhaushalt 9 - Kinder, Jugend und Familienhilfe</i>	<i>1.660.000,00</i>				
	<i>Teilhaushalt 10 - Gesundheit und Sport</i>	<i>734.000,00</i>				
	<i>Teilhaushalt 13 - Kreisstraßen und ÖPNV</i>	<i>1.153.653,99</i>				
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00				
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	0,00				
	<i>Teilhaushalt 16 - Zentrale Finanzdienstleistungen</i>	<i>0,00</i>				
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	153.414,34				
	<i>Teilhaushalt 1 - Steuerung und Personal</i>	<i>0,00</i>				
	<i>Teilhaushalt 9 - Kinder, Jugend und Familienhilfe</i>	<i>153.414,34</i>				
	<i>Teilhaushalt 13 - Kreisstraßen und ÖPNV</i>	<i>0,00</i>				

Übertragung von Auszahlungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO

Im Haushaltsjahr 2021 standen Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 6.497.612,23 EUR aus Vorjahren zur Verfügung. Weitere Mittel in Höhe von 5.700.788,00 EUR wurden im Haushaltplan 2021 bereitgestellt. Insgesamt waren somit Auszahlungsermächtigungen von 12.198.400,23 EUR vorhanden.

Im Verlauf des Jahres wurden darauf Auszahlungsanordnungen von 3.715.685,58 EUR erstellt, so dass am Jahresende 2021 noch 8.482.714,65 EUR zur Verfügung standen.

Nach Abstimmung mit den einzelnen Fachabteilungen wurden Auszahlungsermächtigungen von insgesamt 4.284.183,82 in das Jahr 2022 übertragen. In Höhe von 4.179.614,76 EUR war eine weitere Verwendung aus unterschiedlichen Gründen nicht mehr notwendig.

Die Einzeldarstellung der übertragenen Ermächtigungen ist in der nachfolgenden Tabelle ersichtlich. Ebenso die Gesamtsumme der verfügbaren Mittel bei den betroffenen Maßnahmen im Jahr 2022.

Leistung	Maßnahme	Bezeichnung	Übertragene Ermächtigung	Planansatz 2022	Insgesamt in 2022 verfügbar
11452	2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.574,75	58.000,00	66.574,75
11452	4	Sicherheitsausstattung EDV-Räume	15.000,00	25.000,00	40.000,00
11445	6	Telefonanlage	25.300,00	45.000,00	70.300,00
11443	40	Softwareanschaffungen	117.000,00	286.000,00	403.000,00
12601	10	Feuerwehr; Bewegliche Anlagegüter	200.000,00	150.000,00	350.000,00
12601	11	Feuerwehr, Fahrzeuge	35.655,08	0,00	35.655,08
12601	12	Feuerwehr, Einrichtung Digitalfunk	100.000,00	50.000,00	150.000,00
12802	49	Wechselladerfahrzeug (WLF)	235.000,00	375.000,00	610.000,00
36502	403	Baukostenzuschüsse Kindertagesstätten	1.660.000,00	452.600,00	2.112.600,00
42102	410	Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN	734.000,00	0,00	734.000,00
54201	109	K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler	63.178,34	0,00	63.178,34
54201	123	K 06, Antweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	189.475,65	0,00	189.475,65
54201	141	K 50, Ortsdurchfahrt Oberzissen	20.000,00	0,00	20.000,00
54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	18.000,00	0,00	18.000,00
54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	3.000,00	0,00	3.000,00
54201	152	K 05, Dorsel bis Einmündung K 06	40.000,00	0,00	40.000,00
54201	168	K 31, OD Freisheim	15.000,00	0,00	15.000,00
54201	175	K 23, Jammelshofen - B 412	25.000,00	0,00	25.000,00
54201	176	K 23, Kaltenborn – Jammelshofen	50.000,00	0,00	50.000,00
54201	180	K 15, OD Rodder	300.000,00	0,00	300.000,00
54201	181	K 16, OD Rodder	125.000,00	0,00	125.000,00
54201	182	K 3, Pomster - Barweiler, 2. BA	200.000,00	0,00	200.000,00
54201	510	K 9, OD Ohlenhard	105.000,00	350.000,00	455.000,00
		Gesamtsumme	4.284.183,82	1.791.600,00	6.075.783,82

Maßnahme Nr. 2 - Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Einrichtung zusätzlicher Büros hat sich zum Teil verzögert.

Maßnahme Nr. 4 – Sicherheitsausstattung der EDV-Räume

Die Mittel werden für die Verlagerung des EDV-Raumes vom 1. OG Nord in das 4. OG Nord benötigt. Die vorbereitenden Maßnahmen haben sich verzögert.

Maßnahme Nr. 6 - Anschaffung neuer Telefonanlage

Die Mittel werden für kleinere ungeplante Anschaffungen benötigt.

Maßnahme Nr. 40 - Softwarebeschaffungen

Für ungeplante Softwarebeschaffungen im Jahr 2022 werden Mittel über den veranschlagten Ansatz hinaus benötigt.

Maßnahme Nr. 10 - Bewegliche Anlagegüter (Brandschutz)

Für ungeplante Anschaffungen werden absehbar über den im Haushalt 2022 veranschlagten Ansatz Mittel benötigt werden:

Maßnahme Nr. 11 - Feuerwehrwesen; Fahrzeuge

Beschaffungen der Ausrüstung, die in 2021 nicht mehr umgesetzt werden konnten sowie Ersatzbeschaffungen bzw. Reparaturen für Ausrüstung und Fahrzeuge die aufgrund der Flutkatastrophe beschädigt oder zerstört wurden.

Maßnahme Nr. 12 - Feuerwehrwesen; Einrichtung Digitalfunk

Nicht alle Beschaffung konnten in 2021 umgesetzt werden - daher erfolgen weitere Beschaffungen in 2022.

Maßnahme Nr. 49 – Wechselladerfahrzeug (WLF)

Die Beschaffung des ersten von zwei Fahrzeugen konnte in 2021 nicht umgesetzt werden. Daher wird der Ansatz auch in 2022 benötigt.

Maßnahme Nr. 403 - Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten

Es handelt sich um laufende Zuschussmaßnahmen im Bereich der Förderung des Kindertagesstättenbaus. Vor dem Hintergrund der vielen Investitionen im Rahmen des Flutereignisses bestehen Unsicherheiten bezüglich der vollständigen Übernahme der Kosten aus der Wiederaufbauförderung

Maßnahme Nr. 410 – Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN

Die geplante Baumaßnahme ist noch nicht fertiggestellt worden.

Maßnahme Nr. 109 - K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler

Die konkrete Entwicklung der Maßnahme, lässt sich nach wie vor noch nicht genau absehen. Vorsichtshalber soll die Auszahlungsermächtigung übertragen werden.

Maßnahme Nr. 123 - K 06, Einmündung K 05 bis Aremberg

Die Maßnahme wird voraussichtlich in 2022 abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 141 - K 50, Ortsdurchfahrt Oberzissen

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Der Grunderwerb ist jedoch noch nicht endgültig abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 142 - K 05, Einmündung K 6 bis Aremberg

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Landespflege und Grunderwerb sind noch nicht endgültig abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 144 - K 16, Reifferscheid - Winnerath

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Die Landespflege ist noch nicht endgültig abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 152 - K 05, Dorsel bis Einmündung K 06

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Landespflege und Grunderwerb sind noch nicht endgültig abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 168 - K 31, Ortsdurchfahrt Freisheim

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Die Landespflege ist noch nicht endgültig abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 175 – K 23, Jammelshofen - B 412

Die Maßnahme ist abgeschlossen. Die Schlussrechnung liegt noch nicht vor.

Maßnahme Nr. 176 – K 23, Kaltenborn - Jammelshofen

Die Schlussrechnung liegt noch nicht vor.

Maßnahme Nr. 180 - K 15, OD Rodder

Die Maßnahme verzögert sich und soll in 2022 umgesetzt werden.

Maßnahme Nr. 181 - K 16, OD Rodder

Die Maßnahme verzögert sich.

Maßnahme Nr. 182 - K 3, Pomster - Barweiler, 2. BA

Es liegen noch nicht alle Rechnungen vor.

Maßnahme Nr. 510 – K 9, OD Ohlenhard

Die Maßnahme verzögert sich.

Neben den übertragenen Auszahlungsermächtigungen von 4.284.183,82 EUR sind bei oben aufgeführten Maßnahmen auch Planansätze im Haushaltsjahr 2021 von insgesamt 1.791.600,00 EUR veranschlagt. Für Zahlungen stehen also für die aufgeführten Maßnahmen 6.075.783,82EUR zur Verfügung. Daneben werden für diverse Maßnahmen noch Landeszuwendungen fällig, die dann im Jahr ihres Eingangs bei der Kreiskasse als über- bzw. außerplanmäßige Einzahlung gebucht werden.

Ermittlung der Übertragungssummen

		Summen		6.497.612,23 €	5.700.788,00 €	900.125,75 €	900.125,75 €	12.198.400,23 €	3.715.685,58 €	8.482.714,65 €	4.284.183,82 €	6.248.152,00 €	10.532.335,82 €
Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- ausgabe- ermäßigungen Vorjahre	Ausgabe- ermäßigung 2021	Üpl./ Verstär- kung	Redu- zierung	Gesamt- mittel	Gesamt- Anordnungen 2021 Stand: 05.04.2023	noch verfügbar	Übertragung nach 2022	Nachrichtlich Ansatz 2022	In 2022 verfügbar
1	11456	2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	91.679,24	64.500,00	0,00	35.606,71	120.572,53	94.178,45	26.394,08	8.574,75	58.000,00	66.574,75
1	11452	4	Sicherheitsausstattung EDV-Räume	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	25.000,00	40.000,00
1	11445	6	Erweiterung und Ergänzung der Telefonanlage	2.118,14	40.000,00	0,00	0,00	42.118,14	16.813,06	25.305,08	25.300,00	45.000,00	70.300,00
6	12601	10	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehrwesen	170.098,80	47.000,00	0,00	0,00	217.098,80	15.685,03	201.413,77	200.000,00	150.000,00	350.000,00
6	12601	11	Feuerwehrwesen; Fahrzeuge	35.655,08	0,00	0,00	0,00	35.655,08	0,00	35.655,08	35.655,08	0,00	35.655,08
6	12601	12	Feuerwehrwesen; Einrichtung Digitalfunk	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00	150.000,00
6	12805	18	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	0,00	0,00	826.658,89	0,00	826.658,89	825.562,15	1.096,74	0,00	50.000,00	50.000,00
6	12702	19	Neubau Rettungswache Bad Neuenahr	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
6	12802	23	Beschaffung Einsatzleitwagen für Sanitäts- und Betreuungsdienst	0,00	0,00	1.542,13	0,00	1.542,13	1.542,13	0,00	0,00	0,00	0,00
6	12802	24	Neubau Lagerhalle für Katastrophenschutz	0,00	175.000,00	0,00	92.027,32	82.972,68	0,00	82.972,68	0,00	200.000,00	200.000,00
6	12802	37	Beschaffung Gerätewagen Sanität	430.000,00	370.000,00	0,00	0,00	800.000,00	61.515,23	738.484,77	0,00	800.000,00	800.000,00
1	11443	40	Erwerb von Software	115.000,00	50.000,00	0,00	0,00	165.000,00	47.919,50	117.080,50	117.000,00	286.000,00	403.000,00
1	11442	42	Erwerb von Hardware	127.598,51	170.000,00	27.422,33	0,00	325.020,84	325.020,84	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
6	12702	44	Kreisanteil Neubau integrierte Rettungsteilstelle Koblenz-Nord	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	70.500,00	70.500,00
6	12702	46	Anbau Lehrsaal Rettungswache Niederzissen	10.000,00	29.500,00	0,00	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	0,00	32.000,00	32.000,00
6	12702	47	Zuschuss Rettungswache Andernach	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
6	12802	49	Wechselladerfahrzeug (WLF)	0,00	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	2.745,23	237.254,77	235.000,00	375.000,00	610.000,00
6	12601	52	Beschaffung Abrollbehälter Mulde	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
6	12601	53	Beschaffung Abrollbehälter Tank	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00
6	12802	54	Beschaffung Kommandowagen (KDOW)	0,00	35.000,00	17.340,80	0,00	52.340,80	52.340,80	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
6	12601	55	Beschaffung Kommandowagen Brandschutzdienststelle	0,00	35.000,00	10.985,50	0,00	45.985,50	45.985,50	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
6	12702	56	Rettungswache Kempenich	0,00	214.500,00	0,00	214.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.500,00	214.500,00
6	12702	58	Rettungswache Adenau	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00
13	54201	101	Kreisstraßen, allgemeiner Grunderwerb	8.450,00	1.000,00	0,00	0,00	9.450,00	0,00	9.450,00	0,00	1.000,00	1.000,00
13	54201	102	Kreisstraßen, Zuweisungen an Gemeinden für Oberflächenentwässerung	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	42.696,00	77.304,00	0,00	120.000,00	120.000,00
13	54201	109	K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler	63.178,34	0,00	0,00	0,00	63.178,34	0,00	63.178,34	63.178,34	0,00	63.178,34
13	54201	123	K 06, Antweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	1.365.696,39	0,00	0,00	0,00	1.365.696,39	1.176.220,74	189.475,65	189.475,65	0,00	189.475,65
13	54201	141	K 50, OD Oberzissen	54.440,45	0,00	0,00	0,00	54.440,45	33.652,38	20.788,07	20.000,00	0,00	20.000,00
13	54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	18.679,51	0,00	0,00	0,00	18.679,51	259,52	18.419,99	18.000,00	0,00	18.000,00
13	54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	3.321,00	0,00	0,00	0,00	3.321,00	0,00	3.321,00	3.000,00	0,00	3.000,00
13	54201	152	K 05, Dorfel bis Einmündung K 06	45.817,00	0,00	0,00	0,00	45.817,00	1.533,20	44.283,80	40.000,00	0,00	40.000,00
13	54201	158	K 34, Umbau Einmündung in B 257	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	164	K 47, OD Bad Breisig (Vogelsang)	62.256,64	0,00	0,00	0,00	62.256,64	0,00	62.256,64	0,00	0,00	0,00
13	54201	168	K 31, OD Freisheim	23.036,85	0,00	0,00	0,00	23.036,85	0,00	23.036,85	15.000,00	0,00	15.000,00
13	54201	171	K 03, Pomster - Barweiler, 1. BA	5.300,53	20.000,00	7.991,72	0,00	33.292,25	33.292,25	0,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	172	K 18, Brücke zwischen Wimbach und Barweiler	34.893,06	0,00	0,00	0,00	34.893,06	0,00	34.893,06	0,00	0,00	0,00
13	54201	175	K 23, Jammelshofen - B 412	29.302,92	0,00	0,00	0,00	29.302,92	0,00	29.302,92	25.000,00	0,00	25.000,00
13	54201	176	K 23, Kaltenborn – Jammelshofen	72.240,75	0,00	0,00	7.991,72	64.249,03	13.450,61	50.798,42	50.000,00	0,00	50.000,00

Ermittlung der Übertragungssummen

Summen			6.497.612,23 €	5.700.788,00 €	900.125,75 €	900.125,75 €	12.198.400,23 €	3.715.685,58 €	8.482.714,65 €	4.284.183,82 €	6.248.152,00 €	10.532.335,82 €	
Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamtausgabermächtigungen Vorjahre	Ausgabermächtigung 2021	ipl./Verstärkung	Reduzierung	Gesamtmittel	Gesamt-Anordnungen 2021 Stand: 05.04.2023	noch verfügbar	Übertragung nach 2022	Nachrichtlich Ansatz 2022	In 2022 verfügbar
13	54201	177	K 18, OD Adenau	430.000,00	0,00	0,00	0,00	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00	230.000,00	230.000,00
13	54201	180	K 15, OD Rodder	260.000,00	40.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00
13	54201	181	K 16, OD Rodder	105.000,00	20.000,00	0,00	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00	125.000,00	0,00	125.000,00
13	54201	182	K 3, Pomster - Barweiler, 2. BA	182.222,32	50.000,00	0,00	0,00	232.222,32	0,00	232.222,32	200.000,00	0,00	200.000,00
13	54201	183	K 52, Stützmauer OD Oberdörenbach	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	184	K 40, Stützmauer am Unkelbach	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00
13	54201	188	K 20, OD Meuspath	0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	199	Kreisstraßen, Kleinmaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
14	55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur im Bereich Lohrsdorf und Heimersheim (Ahr)	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
14	55413	290	Naturschutzprojekt Obere Ahr/Hochelbel	0,00	1.504.488,00	0,00	0,00	1.504.488,00	452.008,82	1.052.479,18	0,00	1.183.552,00	1.183.552,00
9	36502	403	Baukostenzuschüsse Kintertagesstätten	1.465.655,31	456.800,00	0,00	0,00	1.922.455,31	253.422,00	1.669.033,31	1.660.000,00	452.600,00	2.112.600,00
10	42102	410	Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN	734.000,00	0,00	0,00	0,00	734.000,00	0,00	734.000,00	734.000,00	0,00	734.000,00
5	12442	411	Beschaffung Kühltransporter- und Contaner Veterinäramt	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
6	12601	412	Beschaffung FÜKW für Gerätschaften	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
13	54201	508	K 50, Verbreiterung der K 50 im Bereich Feuerwehr/Bauhof Oberzissen	46.971,39	0,00	0,00	0,00	46.971,39	41.815,49	5.155,90	0,00	0,00	0,00
13	54201	509	K 20, Durchlass im Zuge der K 20 und K 98 bei Welcherath	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	65.842,27	24.157,73	0,00	0,00	0,00
13	54201	510	K 9, OD Ohlenhard	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	105.000,00	350.000,00	455.000,00
1	11204	999	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a BBesG (KVR-Fonds)	0,00	104.000,00	8.184,38	0,00	112.184,38	112.184,38	0,00	0,00	112.000,00	112.000,00
								nachrichtlich:	Summe der Ansätze ohne Übertragung		0,00	4.456.552,00	4.456.552,00
									Summe der Ansätze mit Übertragung		4.284.183,82	1.791.600,00	6.075.783,82
									Gesamtsumme der Ansätze		4.284.183,82	6.248.152,00	10.532.335,82
1			Teilhaushalt 1	346.395,89	329.500,00	27.422,33	35.606,71	667.711,51	483.931,85	183.779,66	165.874,75	714.000	879.874,75
2			Teilhaushalt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
3			Teilhaushalt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
4			Teilhaushalt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
5			Teilhaushalt 5	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000	60.000,00
6			Teilhaushalt 6	695.753,88	2.043.000,00	856.527,32	856.527,32	2.738.753,88	1.005.376,07	1.733.377,81	570.655,08	2.885.000	3.455.655,08
7			Teilhaushalt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
8			Teilhaushalt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
9			Teilhaushalt 9	1.465.655,31	456.800,00	0,00	0,00	1.922.455,31	253.422,00	1.669.033,31	1.660.000,00	452.600	2.112.600,00
10			Teilhaushalt 10	734.000,00	0,00	0,00	0,00	734.000,00	0,00	734.000,00	734.000,00	0	734.000,00
11			Teilhaushalt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
12			Teilhaushalt 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
13			Teilhaushalt 13	3.255.807,15	1.191.000,00	7.991,72	7.991,72	4.446.807,15	1.408.762,46	3.038.044,69	1.153.653,99	841.000	1.994.653,99
14			Teilhaushalt 14	0,00	1.516.488,00	0,00	0,00	1.516.488,00	452.008,82	1.064.479,18	0,00	1.183.552	1.183.552,00
15			Teilhaushalt 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
16			Teilhaushalt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
			Zwischensumme	6.497.612,23	5.596.788,00	891.941,37	900.125,75	12.086.215,85	3.603.501,20	8.482.714,65	4.284.183,82	6.136.152,00	10.420.335,82
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	104.000,00	8.184,38	0,00	112.184,38	112.184,38	0,00	0,00	112.000	112.000,00
			Gesamtsumme	6.497.612,23	5.700.788,00	900.125,75	900.125,75	12.198.400,23	3.715.685,58	8.482.714,65	4.284.183,82	6.248.152	10.532.335,82

Ermittlung der Übertragungssummen

		Summen		6.497.612,23 €	5.700.788,00 €	900.125,75 €	900.125,75 €	12.198.400,23 €	3.715.685,58 €	8.482.714,65 €	4.284.183,82 €	703.732,96 €	4.987.916,78 €
Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt-ausgabermächtigungen Vorjahre	Ausgabermächtigung 2021	üpl./Verstärkung	Reduzierung	Gesamt-mittel	Gesamt-Anordnungen 2021 Stand: 07.04.2022	noch verfügbar	Übertragung nach 2022	erwartete Einzahlungen aus Übertrag	Finanzierung
1	11456	2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	91.679,24	64.500,00	0,00	35.606,71	120.572,53	94.178,45	26.394,08	8.574,75	0,00	8.574,75
1	11452	4	Sicherheitsausstattung EDV-Räume	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00
1	11445	6	Erweiterung und Ergänzung der Telefonanlage	2.118,14	40.000,00	0,00	0,00	42.118,14	16.813,06	25.305,08	25.300,00	0,00	25.300,00
6	12601	10	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehresen	170.098,80	47.000,00	0,00	0,00	217.098,80	15.685,03	201.413,77	200.000,00	0,00	200.000,00
6	12601	11	Feuerwehresen; Fahrzeuge	35.655,08	0,00	0,00	0,00	35.655,08	0,00	35.655,08	35.655,08	0,00	35.655,08
6	12601	12	Feuerwehresen; Einrichtung Digitalfunk	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
6	12805	18	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	0,00	0,00	826.658,89	0,00	826.658,89	825.562,15	1.096,74	0,00	0,00	0,00
6	12702	19	Neubau Rettungswache Bad Neuenahr	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	12802	23	Beschaffung Einsatzleitwagen für Sanitäts- und Betreuungsdienst	0,00	0,00	1.542,13	0,00	1.542,13	1.542,13	0,00	0,00	0,00	0,00
6	12802	24	Neubau Lagerhalle für Katastrophenschutz	0,00	175.000,00	0,00	92.027,32	82.972,68	0,00	82.972,68	0,00	0,00	0,00
6	12802	37	Beschaffung Gerätewagen Sanität	430.000,00	370.000,00	0,00	0,00	800.000,00	61.515,23	738.484,77	0,00	0,00	0,00
1	11443	40	Erwerb von Software	115.000,00	50.000,00	0,00	0,00	165.000,00	47.919,50	117.080,50	117.000,00	0,00	117.000,00
1	11442	42	Erwerb von Hardware	127.598,51	170.000,00	27.422,33	0,00	325.020,84	325.020,84	0,00	0,00	0,00	0,00
6	12702	44	Kreisanteil Neubau Integrierte Rettungsleitstelle Koblenz-Nord	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00
6	12702	46	Anbau Lehrsaal Rettungswache Niederrissen	10.000,00	29.500,00	0,00	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	0,00	0,00	0,00
6	12702	47	Zuschuss Rettungswache Andernach	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00
6	12802	49	Wechselladerfahrzeug (WLF)	0,00	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	2.745,23	237.254,77	235.000,00	0,00	235.000,00
6	12601	52	Beschaffung Abrollbehälter Mulde	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
6	12601	53	Beschaffung Abrollbehälter Tank	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
6	12802	54	Beschaffung Kommandowagen (KDOW)	0,00	35.000,00	17.340,80	0,00	52.340,80	52.340,80	0,00	0,00	0,00	0,00
6	12601	55	Beschaffung Kommandowagen Brandschutzdienststelle	0,00	35.000,00	10.985,50	0,00	45.985,50	45.985,50	0,00	0,00	0,00	0,00
6	12702	56	Rettungswache Kempenich	0,00	214.500,00	0,00	214.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	12702	58	Rettungswache Adenau	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	101	Kreisstraßen, allgemeiner Grunderwerb	8.450,00	1.000,00	0,00	0,00	9.450,00	0,00	9.450,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	102	Kreisstraßen, Zuweisungen an Gemeinden für Oberflächenentwässerung	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	42.696,00	77.304,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	109	K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler	63.178,34	0,00	0,00	0,00	63.178,34	0,00	63.178,34	63.178,34	0,00	63.178,34
13	54201	123	K 06, Antweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	1.365.696,39	0,00	0,00	0,00	1.365.696,39	1.176.220,74	189.475,65	189.475,65	132.632,96	322.108,61
13	54201	141	K 50, OD Oberzissen	54.440,45	0,00	0,00	0,00	54.440,45	33.652,38	20.788,07	20.000,00	12.000,00	32.000,00
13	54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	18.679,51	0,00	0,00	0,00	18.679,51	259,52	18.419,99	18.000,00	13.500,00	31.500,00
13	54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	3.321,00	0,00	0,00	0,00	3.321,00	0,00	3.321,00	3.000,00	2.250,00	5.250,00
13	54201	152	K 05, Dorsel bis Einmündung K 06	45.817,00	0,00	0,00	0,00	45.817,00	1.533,20	44.283,80	40.000,00	29.200,00	69.200,00
13	54201	158	K 34, Umbau Einmündung in B 257	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	164	K 47, OD Bad Breisig (Vogelsang)	62.256,64	0,00	0,00	0,00	62.256,64	0,00	62.256,64	0,00	0,00	0,00
13	54201	168	K 31, OD Freisheim	23.036,85	0,00	0,00	0,00	23.036,85	0,00	23.036,85	15.000,00	9.900,00	24.900,00

Ermittlung der Übertragungssummen

		Summen		6.497.612,23 €	5.700.788,00 €	900.125,75 €	900.125,75 €	12.198.400,23 €	3.715.685,58 €	8.482.714,65 €	4.284.183,82 €	703.732,96 €	4.987.916,78 €
Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt-ausgabermächtigungen Vorjahre	Ausgabermächtigung 2021	üpl./Verstärkung	Reduzierung	Gesamt-mittel	Gesamt-Anordnungen 2021 Stand: 07.04.2022	noch verfügbar	Übertragung nach 2022	erwartete Einzahlungen aus Übertrag	Finanzierung
1			Teilhaushalt 1	346.395,89	329.500	27.422	35.607	667.711,51	483.931,85	183.779,66	165.874,75	0,00	165.874,75
2			Teilhaushalt 2	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3			Teilhaushalt 3	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4			Teilhaushalt 4	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5			Teilhaushalt 5	0,00	60.000	0	0	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
6			Teilhaushalt 6	695.753,88	2.043.000	856.527	856.527	2.738.753,88	1.005.376,07	1.733.377,81	570.655,08	0,00	570.655,08
7			Teilhaushalt 7	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8			Teilhaushalt 8	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9			Teilhaushalt 9	1.465.655,31	456.800	0	0	1.922.455,31	253.422,00	1.669.033,31	1.660.000,00	0,00	1.660.000,00
10			Teilhaushalt 10	734.000,00	0	0	0	734.000,00	0,00	734.000,00	734.000,00	0,00	734.000,00
11			Teilhaushalt 11	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12			Teilhaushalt 12	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13			Teilhaushalt 13	3.255.807,15	1.191.000	7.992	7.992	4.446.807,15	1.408.762,46	3.038.044,69	1.153.653,99	703.732,96	1.857.386,95
14			Teilhaushalt 14	0,00	1.516.488	0	0	1.516.488,00	452.008,82	1.064.479,18	0,00	0,00	0,00
15			Teilhaushalt 15	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16			Teilhaushalt 16	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Zwischensumme	6.497.612,23	5.596.788,00	891.941,37	900.125,75	12.086.215,85	3.603.501,20	8.482.714,65	4.284.183,82	703.732,96	4.987.916,78
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	104.000,00	8.184,38	0,00	112.184,38	112.184,38	0,00	0,00	0	0,00
			Gesamtsumme	6.497.612,23	5.700.788,00	900.125,75	900.125,75	12.198.400,23	3.715.685,58	8.482.714,65	4.284.183,82	703.732,96	4.987.916,78

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil-haushalt	Leistung	Maß-nahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
1	11452	002	Kreisverwaltung; Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung		94.178,45		8.574,75	58.000,00	25.000	25.000	25.000		141.574,75
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11452	004	Sicherheitsausstattung EDV-Räume		0,00		15.000,00	25.000,00	5.000	5.000	5.000		55.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11445	006	Telefonanlage		16.813,06		25.300,00	45.000,00	30.000	30.000	30.000		160.300,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11443	040	Softwareanschaffungen		47.919,50		117.000,00	286.000,00	240.000	150.000	150.000		943.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11442	042	Hardwareanschaffungen		325.020,84		0,00	300.000,00	240.000	200.000	200.000		940.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen
-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil-haushalt	Leistung	Maß-nahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
6	12601	010	Feuerwehr; Bewegliche Anlagegüter		15.685,03		200.000,00	150.000,00	60.000	60.000	60.000		530.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	011	Feuerwehr; Fahrzeuge		0,00		35.655,08	0,00	0	0	0		35.655,08
			Einzahlungen		0,00		0,00	110.000,00	0	0	0		110.000,00
6	12601	012	Feuerwehr; Einrichtung Digitalfunk		0,00		100.000,00	50.000,00	0	0	0		150.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	052	Beschaffung Abrollbehälter Mulde		0,00		0,00	30.000,00	0	0	0		30.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	053	Beschaffung Abrollbehälter Tank		0,00		0,00	70.000,00	0	0	0		70.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	055	Beschaffung Kommandowagen Brandschutzdienststelle		45.985,50		0,00	10.000,00	0	0	0		10.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	412	Beschaffung FÜKW für Gerätschaften		0,00		0,00	100.000,00	0	0	0		100.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12702	019	Kostenbeteiligung Rettungswache Bad Neuenahr		0,00		0,00	600.000,00	0	0	0		600.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12702	044	Kostenbeteiligung Integrierte Rettungsleitstelle		0,00		0,00	70.500,00	0	0	0		70.500,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12702	046	Kostenbeteiligung Rettungswache Niederzissen		0,00		0,00	32.000,00	0	0	0		32.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12702	047	Zuschuss Rettungswache Andernach		0,00		0,00	60.000,00	0	0	0		60.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12702	056	Rettungswache Kempenich		0,00		0,00	214.500,00	0	0	0		214.500,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12702	058	Rettungswache Adenau		0,00		0,00	13.000,00	0	0	0		13.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	018	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz		825.562,15		0,00	50.000,00	50.000	50.000	50.000		200.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	023	Beschaffung Einsatzleitwagen für Sanitätsdienst		1.542,13		0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen
-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabermächtigung/ Einzahlungserwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	024	Lagerhalle Katastrophenschutz		0,00		0,00	200.000,00	0	0	0		200.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	037	Beschaffung Gerätewagen Sanität		61.515,23		0,00	800.000,00	0	0	0		800.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	049	Wechseladerfahrzeug (WLF)		2.745,23		235.000,00	375.000,00	0	0	0		610.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	054	Teleskopklader / Radlader		52.340,80		0,00	60.000,00	0	0	0		60.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	055	Beschaffung Kommandowagen Brandschutzdienststelle		45.985,50		0,00	10.000,00	0	0	0		10.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
13	54201	101	Kreisstraßen; Grunderwerb		0,00		0,00	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000,00
			Landeszuweisung		0,00		0,00	1.000,00	1.000	1.000	1.000		4.000,00
13	54201	102	Kreisstraßen; Zuweisungen an Gemeinden		42.696,00		0,00	120.000,00	120.000	115.000	0	110.000	465.000,00
			Landeszuweisung		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
13	54201	109	K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler	61.821,66	0,00	61.821,66	63.178,34	0,00	200.000	800.000	800.000	0	1.925.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000	480.000	480.000	0	1.080.000,00
13	54201	123	K 06, Antweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	139.303,61	1.176.220,74	1.315.524,35	189.475,65	0,00	0	0	0	0	1.505.000,00
			Landeszuweisung	0,00	440.000,00	440.000,00	132.632,96	0,00	0	0	0	0	572.632,96
13	54201	124	K 07, Aremberg - Landesgrenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	50.000	720.000	0	770.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	30.000	432.000	0
13	54201	125	K 09, Landesgrenze - Ohlenhard - L 74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	600.000	600.000	1.100.000	2.300.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	360.000	360.000	660.000	1.380.000,00
13	54201	139	K 48, Waldorf - Oberbreisig; 2. BA	724.562,02	0,00	724.562,02	0,00	0,00	0	0	0	0	724.562,02
			Landeszuweisung	464.500,00	0,00	464.500,00	0,00	0,00	0	0	0	0	464.500,00
13	54201	141	K 50, OD Oberzissen	420.675,06	33.652,38	454.327,44	20.000,00	0,00	0	0	0	0	474.327,44
			Landeszuweisung	257.680,00	0,00	257.680,00	12.000,00	0,00	0	0	0	0	269.680,00
13	54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	532.669,62	259,52	532.929,14	18.000,00	0,00	0	0	0	0	550.929,14
			Landeszuweisung	348.000,00	0,00	348.000,00	13.500,00	0,00	0	0	0	0	361.500,00
13	54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	372.720,84	0,00	372.720,84	3.000,00	0,00	0	0	0	0	375.720,84
			Landeszuweisung	268.595,00	0,00	268.595,00	2.250,00	0,00	0	0	0	0	270.845,00
13	54201	152	K 05, Dorsel bis Einmündung K 06	487.055,08	1.533,20	488.588,28	40.000,00	0,00	0	0	0	0	528.588,28
			Landeszuweisung	372.177,00	0,00	372.177,00	29.200,00	0,00	0	0	0	0	401.377,00
13	54201	158	K 34, Umbau Einmündung in die B 257	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	300.000	0	0	300.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	180.000	0	0	180.000,00
13	54201	163	K 16, OD Winnerath	3.813,95	0,00	3.813,95	0,00	0,00	0	400.000	240.000	0	643.813,95
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	260.000	156.000	0	416.000,00
13	54201	168	K 31, OD Freisheim	666.963,15	0,00	666.963,15	15.000,00	0,00	0	0	0	0	681.963,15
			Landeszuweisung	438.732,00	0,00	438.732,00	9.900,00	0,00	0	0	0	0	448.632,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
13	54201	171	K 03, Pomster - Barweiler	694.493,12	33.292,25	727.785,37	0,00	0,00	0	0	0	0	727.785,37
			Landeszuweisung	422.000,00	0,00	422.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
13	54201	172	K 18, Brücke zwischen Wimbach und Barweiler	514.752,94	0,00	514.752,94	0,00	0,00	0	0	0	0	514.752,94
			Landeszuweisung	380.000,00	0,00	380.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
13	54201	175	K 23, Kaltenborn - B 412; einschließlich 2 Böschungen	360.518,94	0,00	360.518,94	25.000,00	0,00	0	0	0	0	385.518,94
			Landeszuweisung	215.900,00	0,00	215.900,00	15.000,00	0,00	0	0	0	0	0
13	54201	176	K 23, Kaltenborn - Jammelshofen	577.759,25	13.450,61	591.209,86	50.000,00	0,00	0	0	0	0	641.209,86
			Landeszuweisung	356.400,00	0,00	356.400,00	30.000,00	0,00	0	0	0	0	0
13	54201	177	K 18, OD Adenau	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0	0	0	0	230.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	149.500,00	0	0	0	0	0
13	54201	178	K 29, OD Brück	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000	0	0	0	310.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186.000	0	0	0
13	54201	180	K 15, OD Rodder	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000	0	0	0	600.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	195.000	0	0	0	0
13	54201	181	K 16, OD Rodder	0,00	0,00	0,00	125.000,00	0,00	125.000	0	0	0	250.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	81.250	0	0	0	0
13	54201	182	K 3, Pomster - Barweiler, 2. BA	558.777,68	0,00	558.777,68	200.000,00	0,00	0	0	0	0	758.777,68
			Landeszuweisung	128.000,00	0,00	128.000,00	136.000,00	0,00	0	0	0	0	0
13	54201	184	K 40, Stützmauer am Unkelbach	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0	0	0	0	90.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0	0	0	0	0
13	54201	186	K 55, OD Frohnrath	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000	0	0	0	200.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000	0	0	0
13	54201	187	K 71, Kreisgrenze - K 16 (MYK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000	0	0	0	380.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.000	0	0	0
13	54201	188	K 20, OD Meuspath	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000	450.000	0	0	900.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000	270.000	0	0
13	54201	189	K 39, OD Kirchdaun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000	0	0	0	300.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000	0	0	0
13	54201	190	K 44, OD Westum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200.000	0	0	200.000,00

Investitionsmaßnahmen
-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil-haushalt	Leistung	Maß-nahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabe-ermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
13	54201	190	Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	120.000	0	0	120.000,00
13	54201	191	K 58, B 412 - Lederbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000	0	0	0	300.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000	0	0	0	210.000,00
13	54201	192	K 18, Wimbach - Adenau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	400.000	400.000	0	800.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	240.000	240.000	0	480.000,00
13	54201	193	K 22, OD Leimbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	430.000	0	0	430.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	258.000	0	0	258.000,00
13	54201	194	K 61, OD Spessart	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	200.000	0	200.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	120.000	0	120.000,00
13	54201	195	K 36, OD Eckendorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	350.000	0	350.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	210.000	0	210.000,00
13	54201	502	K 58, Cassel - B 412	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	1.500.000	500.000	2.000.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	900.000	300.000	1.200.000,00
13	54201	503	K 40, Unkelbach - B 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	280.000	280.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	168.000	168.000,00
13	54201	504	K 41, OD Bandorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	320.000	320.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	192.000	192.000,00
13	54201	506	K 40, Oedingen - Unkelbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	1.200.000	1.200.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	720.000	720.000,00
13	54201	507	K 49, Brenk - Niederzissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	2.500.000	2.500.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	1.500.000	1.500.000,00
13	54201	508	K 50, Verbreiterung im Bereich Feuerwehr/Bauhof Oberzissen	0,00	41.815,49	41.815,49	0,00	0,00	0	0	0	0	41.815,49
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00
13	54201	509	K 20, Durchlass im Zuge der K 20 und K 98 bei Welcherath	0,00	65.842,27	65.842,27	0,00	0,00	0	0	0	0	65.842,27
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00
13	54201	510	K 9, OD Ohlenhard	0,00	0,00	0,00	105.000,00	350.000,00	0	0	0	0	455.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	63.000,00	210.000,00	0	0	0	0	273.000,00
13	54201	801	K 28, Ahrbrücke Liers, BW 5507608	0,00	0,00	0,00	0,00	375.000,00	600.000	525.000	0	0	1.500.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	375.000,00	600.000	525.000	0	0	1.500.000,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabeermächtigung/ Einzahlungserwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
13	54201	802	K 29, Brücke Brück, BW 5507625	0,00	0,00	0,00	0,00	262.500,00	420.000	367.500	0	0	1.050.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	262.500,00	420.000	367.500	0	0	1.050.000,00
13	54201	803	Kleinmaßnahmen und Baunebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	166.500,00	166.500	166.500	166.500	666.000	1.332.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	166.500,00	166.500	166.500	166.500	666.000	1.332.000,00
13	54201	806	K 25, Ahrbrücke Insul (Behelfsbrücke), BW 5507606	0,00	0,00	0,00	0,00	375.000,00	600.000	525.000	0	0	1.500.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	375.000,00	600.000	525.000	0	0	1.500.000,00
13	54201	199	Kleinmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000	50.000	50.000	50.000	250.000,00
			Landeszuweisung		0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil-haushalt	Leistung	Maß-nahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabe-ermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
14	55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur zwischen Lohrsdorf und Heimersheim	90.060,12	0,00	90.060,12	0,00	0,00	0	0	0	0	90.060,12
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00
14	55202	210	Renaturierung zur Schaffung von Auenbereichen an der Mittelahr	972.311,96	0,00	972.311,96	0,00	0	0	0	0	0	972.311,96
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00
14	55413	290	Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hocheifel	6.266.673,42	452.008,82	6.718.682,24	0,00	1.183.552,00	156.000,00	0,00	0,00	0,00	8.058.234,24
			Bundeszulassung	4.261.337,93	307.366,00	4.568.703,92	0,00	804.815,36	106.080,00	0,00	0,00	0,00	5.479.599,28
			Landeszuweisung	937.494,34	67.620,52	1.005.114,86	0,00	260.381,44	34.320,00	0,00	0,00	0,00	1.299.816,30
9	36502	403	Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten		253.422,00		1.660.000,00	452.600,00	655.400,00	315.000,00	265.000,00		3.348.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
10	42102	410	Baukostenzuschuss Hallenbad TWIN		0,00		734.000,00	0,00	0,00	0	0		734.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
5	12442	411	Beschaffung Kühltransporter Veterinäramt		0,00		0,00	60.000,00	0,00	0	0		60.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen
-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2020	Anordnungen 2021	Insgesamt bis Ende 2021 angeordnet	Übertrag Ausgabermächtigung/ Einzahlungserwartung aus Übertragung	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung Folgejahre	Gesamt
1			Summe Teilhaushalt 1				165.874,75	714.000,00	540.000,00	410.000,00	410.000,00	0,00	2.239.874,75
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5			Summe Teilhaushalt 5				0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6			Summe Teilhaushalt 6				570.655,08	2.945.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	0,00	2.918.155,08
			Summe Einzahlungen				0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00
9			Summe Teilhaushalt 9				1.660.000,00	452.600,00	655.400,00	315.000,00	265.000,00	0,00	3.348.000,00
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10			Summe Teilhaushalt 10				734.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734.000,00
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13			Summe Teilhaushalt 13				1.153.653,99	2.020.000,00	4.522.500,00	5.380.000,00	5.027.500,00	6.727.000,00	32.312.607,37
			Summe Einzahlungen				698.482,96	1.602.500,00	3.377.750,00	3.783.000,00	3.065.500,00	4.206.000,00	20.825.216,96
14			Summe Teilhaushalt 14				0,00	1.183.552,00	156.000,00	0,00	0,00	0,00	9.120.606,32
			Summe Einzahlungen				0,00	1.065.196,80	140.400,00	0,00	0,00	0,00	6.779.415,59
			Gesamt				4.284.183,82	7.375.152,00	6.033.900,00	6.265.000,00	5.862.500,00	6.727.000,00	50.733.243,52
			Gesamt				698.482,96	2.777.696,80	3.518.150,00	3.783.000,00	3.065.500,00	4.206.000,00	27.714.632,54