

Entwurf

**Jahresabschluss
des Amtes Meyenburg
zum 31.12.2021**

Bilanz zum 31.12.2021

Ergebnisrechnung 2021

Finanzrechnung 2021

Investitionsrechnung 2021

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Rechenschaftsbericht

Beteiligungsbericht

Anlagen

Anhang

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

aufgestellt

Meyenburg, den

06.06.2025

Kämmerin

festgestellt

Meyenburg, den

11.11.2025

Amtsleiter

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021
		in €	
	<u>AKTIVA</u>		
1.	Anlagevermögen	2.380.720,12	2.260.917,24
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	30.473,02	24.401,81
1.2.	Sachanlagevermögen	2.350.247,10	2.236.515,43
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.317.535,44	1.242.959,30
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	27.617,79	25.476,11
1.2.4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	79.314,32	375.765,07
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	542.450,04	502.017,51
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.720,55	87.733,05
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	310.608,96	2.564,39
1.3.	Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00
1.3.4.	Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.6.	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.6.1.	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.6.3.	an Zweckverbände	0,00	0,00
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	493.596,02	741.292,50
2.1.	Vorräte	0,00	0,00
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00
2.1.2.	Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.946,91	24.386,30
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	10.060,95	22.448,41
2.2.1.1.	Gebühren	5.902,94	7.938,07
2.2.1.2.	Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.4.	Steuern	0,00	0,00
2.2.1.5.	Transferleistungen	152,01	9.605,94
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.006,00	4.904,40
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	12.885,96	1.937,89
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	12.885,96	1.937,89
2.2.2.2.	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.3.	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4.	gegen Zweckverbände	0,00	0,00
2.2.2.5.	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.6.	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	470.649,11	716.906,20
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	185,64
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>2.874.316,14</u>	<u>3.002.395,38</u>

Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2021
		in €	
	<u>PASSIVA</u>		
1.	Eigenkapital	1.086.514,72	1.279.354,42
1.1.	Basis Reinvermögen	403.872,18	403.872,18
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen	682.642,54	875.482,24
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	682.642,54	875.482,24
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.3.	Sonderrücklage	0,00	0,00
1.4.	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4.1.	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2.	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
2.	Sonderposten	836.579,78	810.961,06
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	823.598,31	801.173,22
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	2.675,00	2.375,00
2.3.	Sonstige Sonderposten	10.306,47	7.412,84
3.	Rückstellungen	845.441,81	793.009,03
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	811.948,00	757.775,00
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5.	sonstige Rückstellungen	33.493,81	35.234,03
4.	Verbindlichkeiten	105.779,83	119.058,87
4.1.	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	95.000,00	85.000,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
4.3.1.	Verbindlichkeiten aus inneren Kassenkrediten-negativer Kassenbest. bei VWG-Konto	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5.	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.177,15	34.058,87
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.602,68	0,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	12,00
	<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	2.874.316,14	3.002.395,38

Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.728.314,16	1.778.100,00	1.798.399,89	-20.299,89
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.730,26	59.200,00	66.782,44	-7.582,44
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.313,65	4.500,00	4.185,22	314,78
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	493.412,55	501.300,00	405.989,67	95.310,33
7.	Sonstige ordentliche Erträge	11.613,82	6.300,00	9.149,44	-2.849,44
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.302.384,44</u>	<u>2.349.400,00</u>	<u>2.284.506,66</u>	<u>64.893,34</u>
11.	Personalaufwendungen	1.368.758,51	1.480.800,00	1.044.346,15	436.453,85
12.	Versorgungsaufwendungen	-335.755,00	65.000,00	282.227,00	-217.227,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.826,75	427.629,00	375.310,66	52.318,34
14.	Abschreibungen	194.965,29	245.600,00	206.506,36	39.093,64
15.	Transferaufwendungen	27.516,98	30.900,00	29.570,08	1.329,92
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	152.406,90	157.190,00	154.046,08	3.143,92
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.746.719,43</u>	<u>2.407.119,00</u>	<u>2.092.006,33</u>	<u>315.112,67</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>555.665,01</u>	<u>-57.719,00</u>	<u>192.500,33</u>	<u>-250.219,33</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	75,25	0,00	521,87	-521,87
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	225,85	200,00	182,50	17,50
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>-150,60</u>	<u>-200,00</u>	<u>339,37</u>	<u>-539,37</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>555.514,41</u>	<u>-57.919,00</u>	<u>192.839,70</u>	<u>-250.758,70</u>
26.	= <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>	<u>555.514,41</u>	<u>-57.919,00</u>	<u>192.839,70</u>	<u>-250.758,70</u>

Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2021
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.668.426,95	1.700.600,00	1.734.551,97	-33.951,97
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.886,26	58.900,00	64.459,31	-5.559,31
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.310,00	4.500,00	11.168,43	-6.668,43
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	501.498,35	499.800,00	400.072,23	99.727,77
7.	Sonstige Einzahlungen	4.884,36	4.000,00	6.179,12	-2.179,12
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	81,25	0,00	506,77	-506,77
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.233.087,17</u>	<u>2.267.800,00</u>	<u>2.216.937,83</u>	<u>50.862,17</u>
10.	Personalauszahlungen	1.393.904,51	1.438.800,00	1.380.746,14	58.053,86
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	349.533,33	427.629,00	351.711,90	75.917,10
13.	Transferauszahlungen	24.914,30	33.502,68	31.535,82	1.966,86
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	243,85	200,00	191,50	8,50
15.	sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.627,01	158.380,33	186.305,30	-27.924,97
16.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.951.223,00</u>	<u>2.058.512,01</u>	<u>1.950.490,66</u>	<u>108.021,35</u>
17.	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 16)</u>	<u>281.864,17</u>	<u>209.287,99</u>	<u>266.447,17</u>	<u>-57.159,18</u>
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	160.457,63	94.900,00	39.526,48	55.373,52
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1.200,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>161.657,63</u>	<u>94.900,00</u>	<u>39.526,48</u>	<u>55.373,52</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	316.647,76	3.380,00	4.436,37	-1.056,37
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	135,53	-135,53
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.869,42	9.400,00	8.464,37	935,63
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	51.370,63	177.631,00	73.986,01	103.644,99
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
33.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>375.887,81</u>	<u>195.411,00</u>	<u>87.022,28</u>	<u>108.388,72</u>
34.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 J. 33)</u>	<u>-214.230,18</u>	<u>-100.511,00</u>	<u>-47.495,80</u>	<u>-53.015,20</u>
35.	= <u>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 J. 34)</u>	<u>67.633,99</u>	<u>108.776,99</u>	<u>218.951,37</u>	<u>-110.174,38</u>
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	100.000,00	0,00	0,00	0,00
39.	= <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>100.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
40.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	5.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
43.	= <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>5.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>0,00</u>
44.	= <u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 J. 43)</u>	<u>95.000,00</u>	<u>-10.000,00</u>	<u>-10.000,00</u>	<u>0,00</u>
48.	= <u>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35 + 44 + 47)</u>	<u>162.633,99</u>	<u>98.776,99</u>	<u>208.951,37</u>	<u>-110.174,38</u>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
49.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	274.992,61	470.649,11	470.649,11	0,00
50.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	33.022,51	0,00	37.305,72	-37.305,72
51.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	470.649,11	569.426,10	716.906,20	-147.480,10

1110401302 Ersatzbeschaffung GWG Verwaltung

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	2.876,26	0,00	0,00	3.000	2.418,74	-581,26	2.000	2.000	6.491,01	0	0,00	0,00	15.491,01
Zu-/Überschuss	-2.876,26	0,00	0,00	-3.000	-2.418,74	581,26	-2.000	-2.000	-6.491,01	0	0,00	0,00	-15.491,01

1110401401 Ersatzbeschaffungen Hardware u. Sachanlagen Verwaltung

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	27.432,58	0,00	0,00	4.500	2.064,57	-2.435,43	2.000	2.000	94.122,81	0	0,00	0,00	104.622,81
Zu-/Überschuss	-27.432,58	0,00	0,00	-4.500	-2.064,57	2.435,43	-2.000	-2.000	-94.122,81	0	0,00	0,00	-104.622,81

1110401402 Software Verwaltung

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	2.813,60	0,00	0,00	2.000	5.984,05	3.984,05	2.000	2.000	19.781,03	0	0,00	0,00	27.781,03
Zu-/Überschuss	-2.813,60	0,00	0,00	-2.000	-5.984,05	-3.984,05	-2.000	-2.000	-19.781,03	0	0,00	0,00	-27.781,03

1110401901 Replikationsserver zum Modul Straßenkataster

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0	0,00	-1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	-1.000,00	0,00	0	0,00	1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

1110402101 Gardinen Sitzungssaal Amtsgebäude

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	3.000	0,00	-3.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	3.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-3.000	0,00	3.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-3.000,00

1220202101 Lizenzen Schiedsstelle

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	100	69,00	-31,00	100	100	0,00	0	0,00	0,00	400,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-100	-69,00	31,00	-100	-100	0,00	0	0,00	0,00	-400,00

1260101901 Anschaffung GWG für Feuerwehr ab 2019

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	7.692,09	3.000,00	0,00	3.000	4.826,62	-1.173,38	3.000	3.000	9.282,92	0	0,00	0,00	21.282,92
Zu-/Überschuss	-7.692,09	-3.000,00	0,00	-3.000	-4.826,62	1.173,38	-3.000	-3.000	-9.282,92	0	0,00	0,00	-21.282,92

1260101903 BGA für FFW

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	3.219,62	0,00	0,00	5.200	3.385,29	-1.814,71	1.000	1.000	2.500,00	0	0,00	0,00	10.700,00
Zu-/Überschuss	-3.219,62	0,00	0,00	-5.200	-3.385,29	1.814,71	-1.000	-1.000	-2.500,00	0	0,00	0,00	-10.700,00

1260102001 Zisternen FFW

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	2.615,67	0,00	0,00	1.500	0,00	-1.500,00	0	0	6.000,00	0	0,00	0,00	7.500,00
Zu-/Überschuss	-2.615,67	0,00	0,00	-1.500	0,00	1.500,00	0	0	-6.000,00	0	0,00	0,00	-7.500,00

1260102101 Anschaffung MTW (gebraucht)

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	26.500	27.717,01	1.217,01	0	0	0,00	0	0,00	0,00	26.500,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-26.500	-27.717,01	-1.217,01	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-26.500,00

1260102102 Nachrüstung Auszugsschlitten für TS8 FF Grabow

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.300	0,00	-1.300,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.300,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-1.300	0,00	1.300,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-1.300,00

1260102103 Schutzzaun Löschteich Grabow

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	2.564,39	2.564,39	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	-2.564,39	-2.564,39	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2110101601 BGA für Schule

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	1.263,43	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-569,00	0	0,00	0,00	-569,00
Auszahlungen	1.970,29	0,00	0,00	3.800	339,15	-3.460,85	3.000	3.000	21.461,80	0	0,00	0,00	34.261,80
Zu-/Überschuss	-706,86	0,00	0,00	-3.800	-339,15	3.460,85	-3.000	-3.000	-22.030,80	0	0,00	0,00	-34.830,80

2110101602 GWG für Schule ab 2016

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	249,00	1.300,00	1.231,00	2.400	3.302,06	-1.628,94	3.000	3.000	21.225,50	0	0,00	0,00	32.625,50
Zu-/Überschuss	-249,00	-1.300,00	-1.231,00	-2.400	-3.302,06	1.628,94	-3.000	-3.000	-21.225,50	0	0,00	0,00	-32.625,50

2110101901 Schulhofsanierung über KLS

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	136.920,38	0,00	0,00	0	29.743,24	29.743,24	0	0	100.000,00	0	0,00	0,00	100.000,00
Auszahlungen	309.345,53	1.880,00	0,00	0	1.871,98	-8,02	0	0	150.000,00	0	0,00	0,00	150.000,00
Zu-/Überschuss	-172.425,15	-1.880,00	0,00	0	27.871,26	29.751,26	0	0	-50.000,00	0	0,00	0,00	-50.000,00

2110102001 Investitionen DigitalPakt Schule

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	93.200,00	0,00	0	8.095,58	-85.104,42	0	0	93.200,00	0	0,00	0,00	93.200,00
Auszahlungen	1.058,89	103.600,00	0,00	0	0,00	-103.600,00	0	0	103.600,00	0	0,00	0,00	103.600,00
Zu-/Überschuss	-1.058,89	-10.400,00	0,00	0	8.095,58	18.495,58	0	0	-10.400,00	0	0,00	0,00	-10.400,00

2110102002 BGA (Hardware) Schule

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	5.631,79	0,00	0,00	0	740,26	740,26	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.500,00
Zu-/Überschuss	-5.631,79	0,00	0,00	0	-740,26	-740,26	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-2.500,00

2110102101 Software und Lizenzen Schule

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	2.200	1.861,64	-338,36	2.200	2.200	0,00	0	0,00	0,00	8.800,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-2.200	-1.861,64	338,36	-2.200	-2.200	0,00	0	0,00	0,00	-8.800,00

2110102102 Anschaffung von Tablets aus FM (DigitalPakt II)

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	17.065,40	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	17.100	25.924,96	8.824,96	0	0	0,00	0	0,00	0,00	17.100,00
Zu-/Überschuss	17.065,40	0,00	0,00	-17.100	-25.924,96	-8.824,96	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-17.100,00

2720101601 Ausstattung Bibliothek

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	380,75	380,75	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	907,99	907,99	300	300	1.363,86	0	0,00	0,00	2.263,86
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	-527,24	-527,24	-300	-300	-1.363,86	0	0,00	0,00	-2.263,86

2720102101 Anschaffung Veranstaltungstechnik aus FM (Bibliothek)

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.700	0,00	-1.700,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.700,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.700	1.054,00	-646,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.700,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	-1.054,00	-1.054,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2720102102 BGA - Computer (Bibliothek)

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	600	506,36	-93,64	0	0	0,00	0	0,00	0,00	600,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-600	-506,36	93,64	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-600,00

3670102001 Investitionen Netzwerk Kind

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	681,38	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	681,38	0,00	0,00	0	923,85	923,85	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	-923,85	-923,85	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2021

des Amtes Meyenburg

Teilergebnisrechnungen

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111010	Gemeindeorgane u. zentrale Dienste	HA

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226,15	100,00	175,50	-75,50
	111010.4311000 Verwaltungsgebühren	226,15	100,00	175,50	-75,50
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	414,52	0,00	380,38	-380,38
	111010.448099 periodenfremde Erstattungen von übrigen Bereichen	414,52	0,00	380,38	-380,38
7.	sonstige ordentliche Erträge	4,30	0,00	0,00	0,00
	111010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	4,30	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>644,97</u>	<u>100,00</u>	<u>555,88</u>	<u>-455,88</u>
11.	Personalaufwendungen	194.481,42	237.900,00	58.017,97	179.882,03
	111010.5011000 Dienstaufwendungen Beamte	83.324,48	84.500,00	84.287,04	212,96
	111010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	74.005,95	73.200,00	73.993,19	-793,19
	111010.5021000 Versorgungskassenbeiträge Beamte	32.447,29	36.200,00	34.009,60	2.190,40
	111010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.544,06	2.800,00	2.593,08	206,92
	111010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.417,64	14.900,00	14.840,06	59,94
	111010.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.100,00	2.300,00	2.100,00	200,00
	111010.5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.962,00	19.000,00	0,00	19.000,00
	111010.5052000 Inanspruchnahme von Pensions rückstellungen für Beschäftigt e	0,00	0,00	-129.564,00	129.564,00
	111010.5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	111010.5062000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Beschäftigten	-17.320,00	0,00	-24.241,00	24.241,00
12.	Versorgungsaufwendungen	-180.229,00	35.000,00	14.291,00	20.709,00
	111010.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	28.000,00	15.955,00	12.045,00
	111010.5152000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-153.616,00	0,00	0,00	0,00
	111010.5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
	111010.5162000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-26.613,00	0,00	-1.664,00	1.664,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.139,82	4.100,00	3.596,34	503,66
	111010.5271020 Spezieller Fachbedarf-Ratsinfo	1.078,68	1.100,00	1.092,48	7,52
	111010.5271040 Repräsentation, Ehrungen	633,99	1.000,00	525,00	475,00
	111010.5271045 Baby-Begrüßungsdienst	750,00	1.500,00	1.500,00	0,00
	111010.5271060 Kosten der Unterrichtung der Öffentlichkeit	677,15	500,00	478,86	21,14
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.517,26	8.800,00	7.924,97	875,03
	111010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.990,00	7.300,00	6.899,00	401,00

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111010	Gemeindeorgane u. zentrale Dienste	HA

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
	111010.5431000 Geschäftsaufwendungen	13,91	100,00	14,76	85,24
	111010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	513,35	1.300,00	1.011,21	288,79
	111010.5491000 Verfügungsmittel	0,00	100,00	0,00	100,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>24.909,50</u>	<u>285.800,00</u>	<u>83.830,28</u>	<u>201.969,72</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-24.264,53</u>	<u>-285.700,00</u>	<u>-83.274,40</u>	<u>-202.425,60</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-24.264,53</u>	<u>-285.700,00</u>	<u>-83.274,40</u>	<u>-202.425,60</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-24.264,53</u>	<u>-285.700,00</u>	<u>-83.274,40</u>	<u>-202.425,60</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-24.264,53</u>	<u>-285.700,00</u>	<u>-83.274,40</u>	<u>-202.425,60</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.257,35	7.500,00	8.140,49	-640,49
	111030.4311000 Verwaltungsgebühren	6,00	0,00	19,50	-19,50
	111030.4311029 Verwaltungsgebühr WKA	3.658,60	3.500,00	3.714,09	-214,09
	111030.4311088 Verwaltungsgeb. Vollstr./AHE	4.592,75	4.000,00	4.406,90	-406,90
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.502,87	2.500,00	3.132,94	-632,94
	111030.4562000 Mahngebühren/Säumniszuschläge	2.502,87	2.500,00	3.132,94	-632,94
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.760,22</u>	<u>10.000,00</u>	<u>11.273,43</u>	<u>-1.273,43</u>
11.	Personalaufwendungen	288.557,98	281.600,00	266.195,88	15.404,12
	111030.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	207.762,22	197.600,00	186.895,48	10.704,52
	111030.5021000 Versorgungskassenbeiträge Beamte	32.447,29	36.200,00	34.002,48	2.197,52
	111030.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.181,99	7.500,00	6.670,51	829,49
	111030.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	41.166,48	40.300,00	38.627,41	1.672,59
12.	Versorgungsaufwendungen	-155.526,00	30.000,00	12.276,00	17.724,00
	111030.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	24.000,00	13.719,00	10.281,00
	111030.5152000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-132.555,00	0,00	0,00	0,00
	111030.5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
	111030.5162000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-22.971,00	0,00	-1.443,00	1.443,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.038,04	1.100,00	1.093,40	6,60
	111030.5271020 Spezieller Fachbedarf	1.038,04	1.100,00	1.093,40	6,60
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.817,67	1.500,00	1.787,31	-287,31
	111030.5431000 Geschäftsaufwendungen	1.817,67	1.500,00	1.787,31	-287,31
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>135.887,69</u>	<u>314.200,00</u>	<u>281.352,59</u>	<u>32.847,41</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-125.127,47</u>	<u>-304.200,00</u>	<u>-270.079,16</u>	<u>-34.120,84</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-125.127,47</u>	<u>-304.200,00</u>	<u>-270.079,16</u>	<u>-34.120,84</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-125.127,47</u>	<u>-304.200,00</u>	<u>-270.079,16</u>	<u>-34.120,84</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-125.127,47</u>	<u>-304.200,00</u>	<u>-270.079,16</u>	<u>-34.120,84</u>
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111040	Innere Verwaltung	HA

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	100,00	25,00	75,00
	111040.4311000 Verwaltungsgebühren	25,00	100,00	25,00	75,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.168,95	300,00	777,25	-477,25
	111040.4482000 Erstattungen v. Gemeinden/GV	0,00	200,00	143,18	56,82
	111040.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.016,94	0,00	171,11	-171,11
	111040.4487099 periodenfremde Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	377,31	-377,31
	111040.4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	152,01	100,00	85,65	14,35
7.	sonstige ordentliche Erträge	778,14	700,00	778,14	-78,14
	111040.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten Spenden	778,14	700,00	778,14	-78,14
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.972,09</u>	<u>1.100,00</u>	<u>1.580,39</u>	<u>-480,39</u>
11.	Personalaufwendungen	127.381,31	138.300,00	136.411,90	1.888,10
	111040.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	103.245,73	111.500,00	110.170,78	1.329,22
	111040.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.547,69	4.200,00	3.853,55	346,45
	111040.5032000 SV-Beiträge Tarifl. Beschäftigt	20.587,89	22.600,00	22.387,57	212,43
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.057,53	117.300,00	86.625,74	30.674,26
	111040.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.647,48	4.300,00	3.279,79	1.020,21
	111040.5211010 Bauliche Unterhaltung	12.597,64	11.300,00	3.248,85	8.051,15
	111040.5211020 laufende Pflegemaßnahmen an Grundstücken	2.200,00	3.000,00	2.200,00	800,00
	111040.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	108,23	1.200,00	1.096,10	103,90
	111040.5231000 Mieten und Pachten	1.040,00	2.000,00	1.920,00	80,00
	111040.5232000 Leasing	3.084,13	4.500,00	4.070,86	429,14
	111040.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.029,91	9.000,00	7.083,60	1.916,40
	111040.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	1.387,25	1.500,00	1.402,18	97,82
	111040.5241020 Reinigungsleistungen	11.002,08	13.000,00	13.137,49	-137,49
	111040.5241030 Heizungskosten	7.248,33	9.000,00	7.975,46	1.024,54
	111040.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.416,65	4.600,00	3.363,11	1.236,89
	111040.5261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00	1.517,09	-1.517,09
	111040.5261020 Aus-und Weiterbildung	5.105,95	17.600,00	8.167,78	9.432,22
	111040.5261030 Kosten Lehrausbildung	1.847,73	2.000,00	1.643,11	356,89
	111040.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.843,58	6.000,00	5.397,73	602,27
	111040.5271020 Spezieller Fachbedarf	8.621,72	9.500,00	9.147,17	352,83

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 1	Fortgeschriebener Ansatz 2021 2	Ergebnis 2021 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021 4
14.	111040.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.876,85	18.800,00	11.975,42	6.824,58
	Abschreibungen	21.377,46	33.300,00	26.558,29	6.741,71
	111040.5711000 Abschreibungen auf immateriell e Vermögensgeg.	10.869,07	9.500,00	10.873,93	-1.373,93
	111040.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	8.710,24	10.400,00	13.355,31	-2.955,31
	111040.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen	341,73	200,00	585,82	-385,82
	111040.5711040 Abschreibungen auf GWG	1.456,42	1.000,00	1.743,23	-743,23
	111040.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.848,60	59.050,00	55.357,26	3.692,74
	111040.5411010 Reisekostenerstattung	23,80	300,00	180,72	119,28
	111040.5411020 Aufwendungen Personalrat	216,98	1.150,00	129,99	1.020,01
	111040.5431000 Geschäftsaufwendungen	2.917,52	3.200,00	2.901,54	298,46
	111040.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	2.357,75	2.400,00	1.600,44	799,56
	111040.5431020 öffentliche Bekanntmachungen	1.507,73	3.000,00	1.112,33	1.887,67
	111040.5431040 Porto, Bücher, Zeitschriften	9.919,48	11.500,00	11.796,78	-296,78
	111040.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.279,57	5.400,00	5.221,64	178,36
	111040.5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	22.625,77	32.100,00	32.413,82	-313,82
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>275.664,90</u>	<u>347.950,00</u>	<u>304.953,19</u>	<u>42.996,81</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-273.692,81</u>	<u>-346.850,00</u>	<u>-303.372,80</u>	<u>-43.477,20</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-273.692,81</u>	<u>-346.850,00</u>	<u>-303.372,80</u>	<u>-43.477,20</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-273.692,81</u>	<u>-346.850,00</u>	<u>-303.372,80</u>	<u>-43.477,20</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	111040.4811000 Erträge - interne Leistungsbe- ziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-273.692,81</u>	<u>-346.750,00</u>	<u>-303.372,80</u>	<u>-43.377,20</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111,10	100,00	24,00	76,00
	111050.4311000 Verwaltungsgebühren	111,10	100,00	24,00	76,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	111,10	100,00	24,00	76,00
11.	Personalaufwendungen	218.953,85	290.900,00	84.403,23	206.496,77
	111050.5011000 Dienstaufwendungen Beamte	50.599,52	21.000,00	23.015,84	-2.015,84
	111050.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	117.223,57	172.000,00	169.067,59	2.932,41
	111050.5021000 Versorgungskassenbeiträge Beamte	32.447,42	36.200,00	34.002,48	2.197,52
	111050.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.064,97	6.600,00	5.906,66	693,34
	111050.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	23.306,37	34.800,00	32.905,66	1.894,34
	111050.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.100,00	2.300,00	2.100,00	200,00
	111050.5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.146,00	14.000,00	0,00	14.000,00
	111050.5052000 Inanspruchnahme von Pensions rückstellungen für Beschäftigt e	0,00	0,00	-156.507,00	156.507,00
	111050.5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
	111050.5062000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Beschäftigten	-12.934,00	0,00	-26.088,00	26.088,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	255.660,00	-255.660,00
	111050.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	202.962,00	-202.962,00
	111050.5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	52.698,00	-52.698,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.953,85	290.900,00	340.063,23	-49.163,23
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-218.842,75	-290.800,00	-340.039,23	49.239,23
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-218.842,75	-290.800,00	-340.039,23	49.239,23
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	-218.842,75	-290.800,00	-340.039,23	49.239,23
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-218.842,75	-290.800,00	-340.039,23	49.239,23
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.556,46	2.500,00	2.556,46	-56,46
	111080.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand Invest-Pauschale	2.556,46	2.500,00	2.556,46	-56,46
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.372,00	2.200,00	2.445,00	-245,00
	111080.4311000 Verwaltungsgebühren	2.372,00	2.200,00	2.445,00	-245,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.760,22	2.700,00	2.760,22	-60,22
	111080.4411000 Mieten (Garagen)	1.020,00	1.000,00	1.020,00	-20,00
	111080.4411006 Pachten aus Bestallung	1.740,22	1.700,00	1.740,22	-40,22
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	111080.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.000,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>9.688,68</u>	<u>7.400,00</u>	<u>7.761,68</u>	<u>-361,68</u>
11.	Personalaufwendungen	67.590,64	68.300,00	63.466,56	4.833,44
	111080.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	54.843,91	55.000,00	51.308,30	3.691,70
	111080.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.898,40	2.100,00	1.789,81	310,19
	111080.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.848,33	11.200,00	10.368,45	831,55
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.016,56	3.200,00	3.061,15	138,85
	111080.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	6,07	-6,07
	111080.5271020 Spezieller Fachbedarf	3.016,56	3.200,00	3.055,08	144,92
14.	Abschreibungen	7.239,64	7.300,00	7.239,64	60,36
	111080.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	7.239,64	7.300,00	7.239,64	60,36
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.740,22	0,00	1.740,22	-1.740,22
	111080.5494900 Zuführung zu Rückstellungen für weitere sonstige Rückstellungen	3.740,22	0,00	1.740,22	-1.740,22
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>81.587,06</u>	<u>78.800,00</u>	<u>75.507,57</u>	<u>3.292,43</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-71.898,38</u>	<u>-71.400,00</u>	<u>-67.745,89</u>	<u>-3.654,11</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-71.898,38</u>	<u>-71.400,00</u>	<u>-67.745,89</u>	<u>-3.654,11</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-71.898,38</u>	<u>-71.400,00</u>	<u>-67.745,89</u>	<u>-3.654,11</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-71.898,38</u>	<u>-71.400,00</u>	<u>-67.745,89</u>	<u>-3.654,11</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.700,00	3.000,00	2.700,00
	121010.4481000 Erstattungen vom Land	0,00	5.700,00	3.000,00	2.700,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>5.700,00</u>	<u>3.000,00</u>	<u>2.700,00</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.200,00	3.195,94	-995,94
	121010.5271020 Spezieller Fachbedarf	0,00	2.200,00	3.195,94	-995,94
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000,00	2.220,00	780,00
	121010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	2.500,00	2.220,00	280,00
	121010.5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	0,00	500,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>5.200,00</u>	<u>5.415,94</u>	<u>-215,94</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	<u>0,00</u>	<u>500,00</u>	<u>-2.415,94</u>	<u>2.915,94</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>0,00</u>	<u>500,00</u>	<u>-2.415,94</u>	<u>2.915,94</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>0,00</u>	<u>500,00</u>	<u>-2.415,94</u>	<u>2.915,94</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>0,00</u>	<u>500,00</u>	<u>-2.415,94</u>	<u>2.915,94</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.428,65	30.500,00	38.808,01	-8.308,01
	122010.4311000 Verwaltungsgebühren	26.368,65	30.500,00	38.692,71	-8.192,71
	122010.4311024 Verwaltungsgebühren-AA024	60,00	0,00	115,30	-115,30
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>26.428,65</u>	<u>30.500,00</u>	<u>38.808,01</u>	<u>-8.308,01</u>
11.	Personalaufwendungen	73.919,80	76.400,00	76.666,66	-266,66
	122010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	60.089,16	61.500,00	61.976,39	-476,39
	122010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.051,96	2.300,00	2.168,48	131,52
	122010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.778,68	12.600,00	12.521,79	78,21
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.697,20	28.000,00	31.286,98	-3.286,98
	122010.5271020 Spezieller Fachbedarf	21.697,20	28.000,00	31.286,98	-3.286,98
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>95.617,00</u>	<u>104.400,00</u>	<u>107.953,64</u>	<u>-3.553,64</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-69.188,35</u>	<u>-73.900,00</u>	<u>-69.145,63</u>	<u>-4.754,37</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-69.188,35</u>	<u>-73.900,00</u>	<u>-69.145,63</u>	<u>-4.754,37</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-69.188,35</u>	<u>-73.900,00</u>	<u>-69.145,63</u>	<u>-4.754,37</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-69.188,35</u>	<u>-73.900,00</u>	<u>-69.145,63</u>	<u>-4.754,37</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.730,54	3.000,00	3.503,00	-503,00
	122020.4311000 Verwaltungsgebühren	2.730,54	3.000,00	3.503,00	-503,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.993,43	0,00	180,00	-180,00
	122020.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.993,43	0,00	180,00	-180,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.135,80	1.500,00	137,86	1.362,14
	122020.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen u. Privatpersonen	1.589,75	1.500,00	0,00	1.500,00
	122020.4488099 periodenfremde Erstattungen von übrigen Bereichen	546,05	0,00	137,86	-137,86
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.008,00	1.500,00	3.384,00	-1.884,00
	122020.4561000 Bußgelder	3.008,00	1.500,00	3.384,00	-1.884,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>16.867,77</u>	<u>6.000,00</u>	<u>7.204,86</u>	<u>-1.204,86</u>
11.	Personalaufwendungen	186.233,16	189.200,00	189.874,32	-674,32
	122020.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	150.822,79	152.300,00	153.395,18	-1.095,18
	122020.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.234,08	5.800,00	5.360,42	439,58
	122020.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	30.176,29	31.100,00	31.118,72	-18,72
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.746,27	6.000,00	6.906,43	-906,43
	122020.5211000 Ersatzvornahmen	9.383,43	500,00	0,00	500,00
	122020.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	225,00	0,00	0,00	0,00
	122020.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	288,71	500,00	648,65	-148,65
	122020.5261020 Aus-und Weiterbildung	0,00	400,00	0,00	400,00
	122020.5271020 Spezieller Fachbedarf	3.003,71	3.100,00	3.418,08	-318,08
	122020.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Bestattung)	2.845,42	1.500,00	2.839,70	-1.339,70
14.	Abschreibungen	106,22	300,00	126,43	173,57
	122020.5711000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	21,75	0,00	41,95	-41,95
	122020.5711040 Abschreibungen auf GWG	84,47	100,00	84,48	15,52
	122020.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	200,00	0,00	200,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.988,66	15.700,00	14.893,46	806,54
	122020.5411010 Reisekostenerstattung	0,00	100,00	0,00	100,00
	122020.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	300,00	300,00	300,00	0,00
	122020.5431000 Geschäftsaufwendungen	668,81	1.000,00	347,08	652,92
	122020.5456000 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	888,00	900,00	888,00	12,00
	122020.5457000 Erstattungen an private Unternehmen /Tierheim	4.560,26	4.600,00	4.560,26	39,74

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
	122020.5458000 Erstattungen an übrige Bereiche/für Obdachlose	8.571,59	8.800,00	8.798,12	1,88
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>217.074,31</u>	<u>211.200,00</u>	<u>211.800,64</u>	<u>-600,64</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-200.206,54</u>	<u>-205.200,00</u>	<u>-204.595,78</u>	<u>-604,22</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-200.206,54</u>	<u>-205.200,00</u>	<u>-204.595,78</u>	<u>-604,22</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-200.206,54</u>	<u>-205.200,00</u>	<u>-204.595,78</u>	<u>-604,22</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-200.206,54</u>	<u>-205.200,00</u>	<u>-204.595,78</u>	<u>-604,22</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.545,00	5.500,00	5.058,85	441,15
	122030.4311000 Verwaltungsgebühren	6.545,00	5.500,00	5.058,85	441,15
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>6.545,00</u>	<u>5.500,00</u>	<u>5.058,85</u>	<u>441,15</u>
11.	Personalaufwendungen	54.944,17	55.400,00	55.471,64	-71,64
	122030.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	44.547,36	44.500,00	44.798,87	-298,87
	122030.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.537,35	1.700,00	1.567,36	132,64
	122030.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.859,46	9.200,00	9.105,41	94,59
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.157,97	6.000,00	5.948,29	51,71
	122030.5271020 Spezieller Fachbedarf	5.157,97	6.000,00	5.948,29	51,71
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12,16	200,00	110,00	90,00
	122030.5431000 Geschäftsaufwendungen	12,16	200,00	110,00	90,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>60.114,30</u>	<u>61.600,00</u>	<u>61.529,93</u>	<u>70,07</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-53.569,30</u>	<u>-56.100,00</u>	<u>-56.471,08</u>	<u>371,08</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-53.569,30</u>	<u>-56.100,00</u>	<u>-56.471,08</u>	<u>371,08</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-53.569,30</u>	<u>-56.100,00</u>	<u>-56.471,08</u>	<u>371,08</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-53.569,30</u>	<u>-56.100,00</u>	<u>-56.471,08</u>	<u>371,08</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.956,64	25.800,00	50.521,62	-24.721,62
	126010.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	33.600,00	0,00	24.100,00	-24.100,00
	126010.4147000 Zuschüsse /Spenden von privaten Unternehmen	2.450,00	0,00	100,00	-100,00
	126010.4161000 Auflösung von SoPo aus Zuweisungen d. öffentlichen Hand	25.906,64	25.800,00	26.321,62	-521,62
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.144,65	2.000,00	4.019,93	-2.019,93
	126010.4321000 Benutzungsgebühren u.ä. Entg.	3.144,65	2.000,00	4.019,93	-2.019,93
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	199.118,27	189.000,00	192.329,55	-3.329,55
	126010.4480000 Erstattungen vom Bund	1.519,60	700,00	1.519,60	-819,60
	126010.4482000 Erstattungen von Gemeinden	197.051,68	188.300,00	190.341,92	-2.041,92
	126010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	546,99	0,00	0,00	0,00
	126010.4487099 periodenfremde Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	468,03	-468,03
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.033,33	800,00	909,95	-109,95
	126010.4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	1.200,00	0,00	0,00	0,00
	126010.4571000 Erträge aus Auflösung von Spenden f. Investitionen	833,33	800,00	909,95	-109,95
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>266.252,89</u>	<u>217.600,00</u>	<u>247.781,05</u>	<u>-30.181,05</u>
11.	Personalaufwendungen	41.256,50	41.500,00	40.628,29	871,71
	126010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	33.454,74	33.500,00	32.846,79	653,21
	126010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.153,01	1.100,00	1.148,75	-48,75
	126010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.648,75	6.900,00	6.632,75	267,25
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.481,19	75.500,00	61.881,88	13.618,12
	126010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.010,52	7.800,00	1.211,43	6.588,57
	126010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.905,26	4.000,00	4.389,39	-389,39
	126010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.878,17	18.600,00	20.361,49	-1.761,49
	126010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	1.451,24	1.500,00	1.473,93	26,07
	126010.5251000 Haltung von Fahrzeugen	15.762,99	19.200,00	18.590,69	609,31
	126010.5251010 Fahrzeugsteuern und -versicherungen	4.660,32	4.700,00	4.317,18	382,82
	126010.5261010 Dienst-u. Schutzbekleidung	10.208,25	7.000,00	5.264,15	1.735,85
	126010.5261020 Aus-und Weiterbildung	2.922,33	1.500,00	690,65	809,35
	126010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	160,91	200,00	62,12	137,88
	126010.5271020 Spezieller Fachbedarf	254,41	500,00	214,20	285,80
	126010.5271040 Repräsentation, Ehrungen	381,93	1.500,00	521,38	978,62

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 1	Fortgeschriebener Ansatz 2021 2	Ergebnis 2021 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021 4
14.	126010.5271050 Übungen/Einsätze/Veranstaltung	921,20	4.000,00	1.758,58	2.241,42
	126010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.963,66	5.000,00	3.026,69	1.973,31
	Abschreibungen	82.055,58	79.000,00	75.853,74	3.146,26
	126010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	75.101,21	66.000,00	67.882,16	-1.882,16
	126010.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen u. Betriebsvorrichtung	3.136,18	2.900,00	4.241,30	-1.341,30
	126010.5711040 Abschreibungen auf GWG	3.818,19	2.700,00	3.730,28	-1.030,28
	126010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.982,89	26.300,00	43.213,46	-16.913,46
	126010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	41.822,00	13.000,00	31.094,00	-18.094,00
	126010.5431000 Geschäftsaufwendungen	1.215,01	1.300,00	1.127,61	172,39
	126010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	2.445,30	2.000,00	1.985,27	14,73
	126010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.500,58	10.000,00	9.006,58	993,42
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>243.776,16</u>	<u>222.300,00</u>	<u>221.577,37</u>	<u>722,63</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>22.476,73</u>	<u>-4.700,00</u>	<u>26.203,68</u>	<u>-30.903,68</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>22.476,73</u>	<u>-4.700,00</u>	<u>26.203,68</u>	<u>-30.903,68</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>22.476,73</u>	<u>-4.700,00</u>	<u>26.203,68</u>	<u>-30.903,68</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>22.476,73</u>	<u>-4.700,00</u>	<u>26.203,68</u>	<u>-30.903,68</u>
Nachrichtlich:					

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.149,36	49.700,00	34.039,90	15.660,10
	211010.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	404,16	1.000,00	1.738,01	-738,01
	211010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	400,00	0,00	250,00	-250,00
	211010.4161000 Auflösung von SoPo-FM der öffentl. Hand	26.345,20	25.400,00	32.051,89	-6.651,89
	211010.4161010 Auflösung SoPo für geplante Investitionen	0,00	23.300,00	0,00	23.300,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.576,36	6.800,00	3.764,50	3.035,50
	211010.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.276,36	6.500,00	3.464,50	3.035,50
	211010.4371000 Auflösung v.SoPo aus Investitionszuschüssen	300,00	300,00	300,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	1.800,00	1.200,00	600,00
	211010.4411000 Mieten und Pachten	1.500,00	1.800,00	1.200,00	600,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.153,00	240.200,00	150.123,79	90.076,21
	211010.4482000 Erstattungen Schulkosten von Gemeinden	214.809,99	240.200,00	149.292,85	90.907,15
	211010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	343,01	0,00	127,56	-127,56
	211010.4487099 periodenfremde Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	703,38	-703,38
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.287,18	800,00	823,66	-23,66
	211010.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten Spenden	823,66	800,00	823,66	-23,66
	211010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	29,69	0,00	0,00	0,00
	211010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	433,83	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>249.665,90</u>	<u>299.300,00</u>	<u>189.951,85</u>	<u>109.348,15</u>
11.	Personalaufwendungen	50.908,73	53.300,00	33.453,32	19.846,68
	211010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	41.568,09	42.900,00	27.604,79	15.295,21
	211010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.468,11	1.600,00	1.189,22	410,78
	211010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.872,53	8.800,00	4.659,31	4.140,69
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.898,97	165.229,00	143.903,31	21.325,69
	211010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.276,37	11.700,00	3.552,70	8.147,30
	211010.5211010 Bauliche Instandhaltung	3.729,40	10.300,00	10.277,98	22,02
	211010.5222000 Unterhaltung von Geräten u. Ausstattungen	2.341,96	4.100,00	2.051,27	2.048,73
	211010.5231000 Mieten und Pachten	685,00	700,00	685,00	15,00
	211010.5241000 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	12.286,87	16.500,00	13.011,29	3.488,71
	211010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	3.522,63	3.800,00	3.572,11	227,89
	211010.5241020 Reinigungsleistungen	57.686,77	65.300,00	64.738,93	561,07
	211010.5241030 Heizungskosten	19.885,41	32.000,00	24.809,98	7.190,02

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 1	Fortgeschriebener Ansatz 2021 2	Ergebnis 2021 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021 4
	211010.5261020 Aus-und Weiterbildung	0,00	100,00	0,00	100,00
	211010.5271010 Lehr-u. Unterrichtsmittel	1.732,59	4.529,00	4.326,13	202,87
	211010.5271020 Spezieller Fachbedarf	214,20	500,00	242,76	257,24
	211010.5271030 Arbeitsmaterialien/Schulbücher	10.148,26	10.500,00	14.431,19	-3.931,19
	211010.5271040 Repräsentation, Ehrungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	211010.5271050 kulturelle Veranstaltungen / Wettbewerbe	1.125,24	3.500,00	1.806,60	1.693,40
	211010.5271090 Ausgaben Sozialfonds	264,27	1.300,00	128,00	1.172,00
	211010.5272000 Ersatzbeschaffung von Festwerten	0,00	300,00	269,37	30,63
14.	Abschreibungen	82.655,25	124.200,00	94.556,76	29.643,24
	211010.5711000 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.399,99	800,00	2.234,31	-1.434,31
	211010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	73.779,27	73.800,00	80.003,64	-6.203,64
	211010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	2.430,09	2.600,00	2.848,30	-248,30
	211010.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.550,99	1.200,00	1.155,17	44,83
	211010.5711040 Abschreibungen auf GWG	3.494,91	2.500,00	8.315,34	-5.815,34
	211010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	43.300,00	0,00	43.300,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	636,94	-636,94
	211010.5311100 Rückzahlg. Zuweisungen an Land	0,00	0,00	636,94	-636,94
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.489,58	24.840,00	21.486,10	3.353,90
	211010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500,00	1.295,00	-795,00
	211010.5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	26,18	-26,18
	211010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	4.320,57	7.440,00	4.366,09	3.073,91
	211010.5431040 Porto, Bücher, Zeitschriften	1.955,37	2.000,00	1.633,76	366,24
	211010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	124,71	400,00	126,98	273,02
	211010.5452000 Erstattungen an Gemeinden/GV	11.388,93	11.800,00	11.338,09	461,91
	211010.5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.952,53	367.569,00	294.036,43	73.532,57
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	-22.286,63	-68.269,00	-104.084,58	35.815,58
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	159,77	0,00	0,00	0,00
	211010.5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	159,77	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	-159,77	0,00	0,00	0,00
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-22.446,40	-68.269,00	-104.084,58	35.815,58
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	-22.446,40	-68.269,00	-104.084,58	35.815,58
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-22.446,40	-68.269,00	-104.084,58	35.815,58
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	400,00	3.484,89	-3.084,89
	272010.4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	100,00	1.619,25	-1.519,25
	272010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.846,60	-1.846,60
	272010.4161000 Auflösung von SoPO aus FM der öffentlichen Hand	0,00	0,00	19,04	-19,04
	272010.4161010 Auflösung SoPo für geplante Investitionen	0,00	300,00	0,00	300,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.313,46	1.400,00	818,16	581,84
	272010.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.313,46	1.400,00	818,16	581,84
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.078,00	64.600,00	59.240,84	5.359,16
	272010.4480010 Erstattung v. Bund für BUFDI	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
	272010.4481000 Erstattungen vom Land	0,00	0,00	587,84	-587,84
	272010.4482000 Erstattungen von Gemeinden/ GV	75.078,00	58.600,00	58.653,00	-53,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.391,46	66.400,00	63.543,89	2.856,11
11.	Personalaufwendungen	58.936,89	48.000,00	39.756,38	8.243,62
	272010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	47.805,30	33.100,00	31.984,38	1.115,62
	272010.5019010 Dienstaufwendungen für BUFDI	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00
	272010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.659,94	1.300,00	1.109,25	190,75
	272010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.471,65	6.900,00	6.662,75	237,25
	272010.5039010 SV-Beiträge für BUFDI	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.593,45	15.100,00	13.097,95	2.002,05
	272010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	214,20	400,00	229,56	170,44
	272010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.383,84	4.500,00	2.750,68	1.749,32
	272010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	630,12	700,00	630,12	69,88
	272010.5241020 Reinigungsleistungen	0,00	0,00	442,00	-442,00
	272010.5261020 Aus-und Weiterbildung	1.350,00	2.700,00	2.700,00	0,00
	272010.5271020 Spezieller Fachbedarf	2.312,54	3.400,00	3.327,36	72,64
	272010.5271050 kulturelle Veranstaltungen / Wettbewerbe	0,00	500,00	73,36	426,64
	272010.5272000 Ersatzbeschaffung von Festwerten	2.642,75	2.700,00	2.697,91	2,09
	272010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	60,00	200,00	246,96	-46,96
14.	Abschreibungen	1.028,22	1.200,00	1.687,53	-487,53
	272010.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	632,66	100,00	840,50	-740,50
	272010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	182,78	200,00	241,86	-41,86

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020 1	Fortgeschriebener Ansatz 2021 2	Ergebnis 2021 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021 4
16.	272010.5711040 Abschreibungen auf GWG	212,78	300,00	605,17	-305,17
	272010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	600,00	0,00	600,00
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.804,21	2.000,00	4.138,69	-2.138,69
	272010.5411010 Reisekostenerstattung	0,00	100,00	0,00	100,00
	272010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	60,00	0,00	150,00	-150,00
	272010.5431000 Geschäftsaufwendungen	1.322,98	1.200,00	1.289,11	-89,11
	272010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	377,41	500,00	2.654,24	-2.154,24
	272010.5442000 Künstlersozialabgabe und GEMA	43,82	200,00	45,34	154,66
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.362,77	66.300,00	58.680,55	7.619,45
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	3.028,69	100,00	4.863,34	-4.763,34
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	3.028,69	100,00	4.863,34	-4.763,34
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	3.028,69	100,00	4.863,34	-4.763,34
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	272010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	3.028,69	0,00	4.863,34	-4.863,34
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	281010	Heimspflege (Ortsfeste u. Veranstalt.)

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
15.	Transferaufwendungen	3.199,35	3.200,00	3.245,55	-45,55
	281010.5312000 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	3.199,35	3.200,00	3.245,55	-45,55
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>3.199,35</u>	<u>3.200,00</u>	<u>3.245,55</u>	<u>-45,55</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-3.199,35</u>	<u>-3.200,00</u>	<u>-3.245,55</u>	<u>45,55</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-3.199,35</u>	<u>-3.200,00</u>	<u>-3.245,55</u>	<u>45,55</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-3.199,35</u>	<u>-3.200,00</u>	<u>-3.245,55</u>	<u>45,55</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-3.199,35</u>	<u>-3.200,00</u>	<u>-3.245,55</u>	<u>45,55</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.140,73	200,00	240,73	-40,73
	313010.4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom LK	6.900,00	0,00	0,00	0,00
	313010.4161000 Auflösung von SoPO aus FM der öffentlichen Hand	240,73	200,00	240,73	-40,73
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,37	0,00	0,00	0,00
	313010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	30,37	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>7.171,10</u>	<u>200,00</u>	<u>240,73</u>	<u>-40,73</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.114,90	0,00	0,00	0,00
	313010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.116,00	0,00	0,00	0,00
	313010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.998,90	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	366,64	300,00	240,73	59,27
	313010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	240,73	300,00	240,73	59,27
	313010.5711040 Abschreibung auf GWG	125,91	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.780,00	0,00	0,00	0,00
	313010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.240,00	0,00	0,00	0,00
	313010.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	540,00	0,00	0,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>7.261,54</u>	<u>300,00</u>	<u>240,73</u>	<u>59,27</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-90,44</u>	<u>-100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-100,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-90,44</u>	<u>-100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-100,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-90,44</u>	<u>-100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-100,00</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-90,44</u>	<u>-100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-100,00</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	300,00	80,00	220,00
	315010.4142000 Zuweisungen für Seniorenrat vom Landkreis	500,00	300,00	80,00	220,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>500,00</u>	<u>300,00</u>	<u>80,00</u>	<u>220,00</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	759,29	1.000,00	861,78	138,22
	315010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	225,00	0,00	0,00	0,00
	315010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	400,00	648,65	-248,65
	315010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42,03	100,00	114,13	-14,13
	315010.5271050 Veranstaltungen - Seniorenrat	492,26	500,00	99,00	401,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	54,00	46,00
	315010.5411010 Reisekostenerstattung	0,00	0,00	54,00	-54,00
	315010.5442000 Künstlersozialabgabe	0,00	100,00	0,00	100,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>759,29</u>	<u>1.100,00</u>	<u>915,78</u>	<u>184,22</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-259,29</u>	<u>-800,00</u>	<u>-835,78</u>	<u>35,78</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-259,29</u>	<u>-800,00</u>	<u>-835,78</u>	<u>35,78</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-259,29</u>	<u>-800,00</u>	<u>-835,78</u>	<u>35,78</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-259,29</u>	<u>-800,00</u>	<u>-835,78</u>	<u>35,78</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.031,61	0,00	1.234,55	-1.234,55
	366010.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.031,61	0,00	1.234,55	-1.234,55
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.031,61</u>	<u>0,00</u>	<u>1.234,55</u>	<u>-1.234,55</u>
15.	Transferaufwendungen	9.214,95	11.500,00	9.487,59	2.012,41
	366010.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	9.214,95	11.500,00	9.487,59	2.012,41
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>9.214,95</u>	<u>11.500,00</u>	<u>9.487,59</u>	<u>2.012,41</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-8.183,34</u>	<u>-11.500,00</u>	<u>-8.253,04</u>	<u>-3.246,96</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-8.183,34</u>	<u>-11.500,00</u>	<u>-8.253,04</u>	<u>-3.246,96</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-8.183,34</u>	<u>-11.500,00</u>	<u>-8.253,04</u>	<u>-3.246,96</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-8.183,34</u>	<u>-11.500,00</u>	<u>-8.253,04</u>	<u>-3.246,96</u>
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	367010	Netzwerk zur Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	HA

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.044,90	0,00	12.180,89	-12.180,89
	367010.4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von GV u. Gemeinden	8.908,62	0,00	11.226,15	-11.226,15
	367010.4147000 Zuschüsse v. privaten Unternehmen	0,00	0,00	711,50	-711,50
	367010.4161000 Auflösung von SoPO aus FM der öffentlichen Hand	136,28	0,00	243,24	-243,24
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313,64	0,00	0,00	0,00
	367010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	313,64	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>9.358,54</u>	<u>0,00</u>	<u>12.180,89</u>	<u>-12.180,89</u>
11.	Personalaufwendungen	5.594,06	0,00	0,00	0,00
	367010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.233,79	0,00	0,00	0,00
	367010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	145,51	0,00	0,00	0,00
	367010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.214,76	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414,26	500,00	12.125,97	-11.625,97
	367010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.100,62	500,00	9.424,47	-8.924,47
	367010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	313,64	0,00	2.701,50	-2.701,50
14.	Abschreibungen	136,28	0,00	243,24	-243,24
	367010.5711000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	93,64	-93,64
	367010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	0,00	0,00	13,32	-13,32
	367010.5711040 Abschreibungen auf GWG	136,28	0,00	136,28	-136,28
15.	Transferaufwendungen	2.602,68	3.700,00	3.700,00	0,00
	367010.5312000 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	2.602,68	3.700,00	3.700,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	425,65	700,00	537,68	162,32
	367010.5411010 Reisekostenerstattung	12,00	0,00	0,00	0,00
	367010.5431000 Geschäftsaufwendungen	413,65	600,00	508,28	91,72
	367010.5442000 Künstlersozialabgabe	0,00	100,00	29,40	70,60
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>12.172,93</u>	<u>4.900,00</u>	<u>16.606,89</u>	<u>-11.706,89</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-2.814,39</u>	<u>-4.900,00</u>	<u>-4.426,00</u>	<u>-474,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-2.814,39</u>	<u>-4.900,00</u>	<u>-4.426,00</u>	<u>-474,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-2.814,39</u>	<u>-4.900,00</u>	<u>-4.426,00</u>	<u>-474,00</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	367010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-2.814,39</u>	<u>-5.000,00</u>	<u>-4.426,00</u>	<u>-574,00</u>

Teilhaushalt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	367010	Netzwerk zur Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	HA

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2020	2021	2021	2021
	1	2	3	4
<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	576010	Zusammenarbeit mit Wirtschaftsunternehmen & Tourismus	HA

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	45,00	-45,00
	576010.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	45,00	-45,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	119,48	-119,48
	576010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	119,48	-119,48
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>60,00</u>	<u>0,00</u>	<u>164,48</u>	<u>-164,48</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.711,30	2.400,00	1.725,50	674,50
	576010.5271060 Unterrichtung der Öffentlichk. Herst. Infomaterial	1.521,30	1.200,00	535,50	664,50
	576010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.190,00	1.200,00	1.190,00	10,00
15.	Transferaufwendungen	12.500,00	12.500,00	12.500,00	0,00
	576010.5312100 Zuweisungen an LK für ÖPNV (Zugverbindung)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	576010.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>15.211,30</u>	<u>14.900,00</u>	<u>14.225,50</u>	<u>674,50</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-15.151,30</u>	<u>-14.900,00</u>	<u>-14.061,02</u>	<u>-838,98</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-15.151,30</u>	<u>-14.900,00</u>	<u>-14.061,02</u>	<u>-838,98</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-15.151,30</u>	<u>-14.900,00</u>	<u>-14.061,02</u>	<u>-838,98</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-15.151,30</u>	<u>-14.900,00</u>	<u>-14.061,02</u>	<u>-838,98</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.618.934,46	1.699.200,00	1.694.060,85	5.139,15
	611010.4131000 Schullastenausgleich	66.578,00	66.500,00	58.092,00	8.408,00
	611010.4131010 Zuweisung nach BbgVergG	1.025,46	0,00	1.519,85	-1.519,85
	611010.4131020 Sonst. allgem. Zuw. vom Land Corona-Pandemie Ausgleich	48.604,00	0,00	0,00	0,00
	611010.4182000 Amtsumlage	1.320.154,00	1.450.300,00	1.450.348,00	-48,00
	611010.4182010 Umlage für übertragene Aufgabe	182.573,00	182.400,00	184.101,00	-1.701,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>1.699.200,00</u>	<u>1.694.060,85</u>	<u>5.139,15</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>1.699.200,00</u>	<u>1.694.060,85</u>	<u>5.139,15</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>1.699.200,00</u>	<u>1.694.060,85</u>	<u>5.139,15</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>1.699.200,00</u>	<u>1.694.060,85</u>	<u>5.139,15</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>1.699.200,00</u>	<u>1.694.060,85</u>	<u>5.139,15</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,27	-1,27
	612010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,27	-1,27
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1,27</u>	<u>-1,27</u>
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000,00	582,93	14.417,07
	612010.5431050 Verwahrtgelt	0,00	0,00	582,93	-582,93
	612010.5496000 Deckungsreserve für ÜPL/APL	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>15.000,00</u>	<u>582,93</u>	<u>14.417,07</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>-15.000,00</u>	<u>-581,66</u>	<u>-14.418,34</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	75,25	0,00	521,87	-521,87
	612010.4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	75,25	0,00	521,87	-521,87
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	66,08	200,00	182,50	17,50
	612010.5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	64,86	200,00	182,50	17,50
	612010.5517010 Zinsaufw. aus Kassenkredit	1,22	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>9,17</u>	<u>-200,00</u>	<u>339,37</u>	<u>-539,37</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>9,17</u>	<u>-15.200,00</u>	<u>-242,29</u>	<u>-14.957,71</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>9,17</u>	<u>-15.200,00</u>	<u>-242,29</u>	<u>-14.957,71</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>9,17</u>	<u>-15.200,00</u>	<u>-242,29</u>	<u>-14.957,71</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Jahresabschluss 2021

des Amtes Meyenburg

Investitionsrechnung
und
Teilfinanzrechnungen

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111040	Innere Verwaltung	HA

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.686,56	0,00	0,00	0,00
	111040.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	4.686,56	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.813,60	3.000,00	5.984,05	-2.984,05
	111040.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	2.813,60	3.000,00	5.984,05	-2.984,05
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	30.308,84	10.500,00	4.483,31	6.016,69
	111040.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	27.432,58	7.500,00	2.064,57	5.435,43
	111040.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	2.876,26	3.000,00	2.418,74	581,26
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	37.809,00	13.500,00	10.467,36	3.032,64
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-37.809,00	-13.500,00	-10.467,36	-3.032,64

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	52,20	100,00	69,00	31,00
	122020.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	52,20	100,00	69,00	31,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	422,37	0,00	0,00	0,00
	122020.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	422,37	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	474,57	100,00	69,00	31,00
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-474,57	-100,00	-69,00	-31,00

**Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR**

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2020 1	Fortgeschriebener Ansatz 2021 2	Ergebnis 2021 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021 4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.527,04	0,00	383,06	-383,06
	126010.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	4.527,04	0,00	0,00	0,00
	126010.6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	383,06	-383,06
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1.200,00	0,00	0,00	0,00
	126010.6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.200,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>5.727,04</u>	<u>0,00</u>	<u>383,06</u>	<u>-383,06</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.615,67	1.500,00	2.564,39	-1.064,39
	126010.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	2.564,39	-2.564,39
	126010.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.615,67	1.500,00	0,00	1.500,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.438,75	39.000,00	35.928,92	3.071,08
	126010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	7.746,66	33.000,00	31.102,30	1.897,70
	126010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	7.692,09	6.000,00	4.826,62	1.173,38
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>18.054,42</u>	<u>40.500,00</u>	<u>38.493,31</u>	<u>2.006,69</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-12.327,38</u>	<u>-40.500,00</u>	<u>-38.110,25</u>	<u>-2.389,75</u>

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	155.249,21	93.200,00	37.838,82	55.361,18
	211010.6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	136.920,38	0,00	29.743,24	-29.743,24
	211010.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	18.328,83	93.200,00	8.095,58	85.104,42
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>155.249,21</u>	<u>93.200,00</u>	<u>37.838,82</u>	<u>55.361,18</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	309.345,53	1.880,00	1.871,98	8,02
	211010.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	309.345,53	1.880,00	1.871,98	8,02
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.331,79	5.800,00	1.861,64	3.938,36
	211010.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	3.331,79	5.800,00	1.861,64	3.938,36
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.519,29	125.831,00	30.306,43	95.524,57
	211010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	4.270,29	83.800,00	1.079,41	82.720,59
	211010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	249,00	42.031,00	29.227,02	12.803,98
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	135,53	-135,53
	211010.7811000 Rückzahlung von Investitionszuweisungen an Land	0,00	0,00	135,53	-135,53
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>317.196,61</u>	<u>133.511,00</u>	<u>34.175,58</u>	<u>99.335,42</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-161.947,40</u>	<u>-40.311,00</u>	<u>3.663,24</u>	<u>-43.974,24</u>

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2020 1	Fortgeschriebener Ansatz 2021 2	Ergebnis 2021 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021 4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.700,00	380,75	1.319,25
	272010.6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	1.700,00	380,75	1.319,25
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>1.700,00</u>	<u>380,75</u>	<u>1.319,25</u>
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.671,83	500,00	424,83	75,17
	272010.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.671,83	500,00	424,83	75,17
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.300,00	2.468,35	-168,35
	272010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	1.200,00	506,36	693,64
	272010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	1.100,00	1.961,99	-861,99
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>1.671,83</u>	<u>2.800,00</u>	<u>2.893,18</u>	<u>-93,18</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-1.671,83</u>	<u>-1.100,00</u>	<u>-2.512,43</u>	<u>1.412,43</u>

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	681,38	0,00	923,85	-923,85
	367010.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	681,38	0,00	923,85	-923,85
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>681,38</u>	<u>0,00</u>	<u>923,85</u>	<u>-923,85</u>
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	124,85	-124,85
	367010.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	124,85	-124,85
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	681,38	0,00	799,00	-799,00
	367010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	799,00	-799,00
	367010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	681,38	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>681,38</u>	<u>0,00</u>	<u>923,85</u>	<u>-923,85</u>

Teilhaushalt	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	KÄ

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2021
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2020 1	Fortgeschriebener Ansatz 2021 2	Ergebnis 2021 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2021 4
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	612010.7870000 Deckungsreserve ÜPL/APL Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00

Rechenschaftsbericht

des

Amtes Meyenburg

zum Jahresabschluss
des Haushaltsjahres 2021

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen.....	3
2. Die Ergebnisrechnung.....	4
2.1. Erläuterungen.....	5
2.2. Zusammenfassung/Fazit Ergebnisrechnung, Entwicklung der Rücklage.....	7
3. Die Finanzrechnung.....	7
3.1. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Ist-Zahlen von den Plan-Zahlen.....	8
3.2. Erläuterungen zur Investitionstätigkeit.....	10
3.3. Zusammenfassung/Fazit Finanzrechnung, Entwicklung Zahlungsmittelbestand.....	11
4. Die Bilanz.....	11
4.1. Vermögensstruktur.....	11
4.2. Kapitalstruktur.....	12
5. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.....	13
5.1. Bilanzkennzahlen.....	13
5.1.1. Vermögensstruktur und Investitionen.....	14
5.1.1.1. Anlagenintensität.....	14
5.1.1.2. Umlaufintensität.....	14
5.1.1.3. Re-Investitionsquote.....	14
5.1.2. Kapitalausstattung und Finanzierung.....	15
5.1.2.1. Grad der Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote).....	15
5.1.2.2. Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote).....	15
5.1.2.3. Eigenkapital und Verschuldung pro Kopf.....	15
5.1.2.4. Anlagendeckungsgrad I und II.....	15
5.1.2.5. Dynamischer Verschuldungsgrad.....	16
5.1.2.6. CashFlow aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	16
5.1.2.7. Relative freie Spitze.....	16
5.1.3. Liquidität/ Zahlungsfähigkeit.....	17
5.1.3.1. Liquidität I. Grades.....	17
5.1.3.2. Liquidität II. Grades.....	17
5.1.3.3. Liquidität III. Grades.....	17
5.1.3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitenquote.....	17
5.2. Ergebnisstruktur.....	18
5.2.1. Ertragsanalyse.....	19
5.2.2. Aufwandsanalyse.....	19
5.2.2.1. Personalaufwandsquote.....	19
5.2.2.2. Sachaufwandsquote.....	19
5.2.2.3. Abschreibungsaufwand.....	19
5.2.3. Ergebnisanalyse.....	20
5.2.3.1. Ergebnisquote der laufenden Verwaltung.....	20
5.2.3.2. Relatives ordentliches Ergebnis.....	20
6. Abschließende Bemerkungen.....	20
6.1. Gesamtfazit.....	20
6.2. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2021.....	21
6.3. Zu erwartende mögliche Risiken gem. § 59 Abs. 2 KomHKV.....	21

1. Vorbemerkungen

Die haushaltsrechtlichen Regelungen der BbgKVerf, die neugefasste KomHKV und die überarbeitete VV Produkt- und Kontenrahmen sind am 01.01.2025 in Kraft getreten, sodass diese grundsätzlich ab diesem Zeitpunkt anzuwenden sind. Insbesondere die Änderungen in der KomHKV und im Produkt- und Kontenrahmen, die beide erst Ende 2024 verkündet wurden, konnten im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses jedoch noch nicht umgesetzt werden. Dies insbesondere auch vor dem Hintergrund, dass der Anbieter der genutzten Software proDoppik die geänderten Vorgaben und Muster noch nicht in das Programm eingearbeitet hat und hierzu auf Nachfrage auch noch keinen Zeitrahmen benennen konnte. Die manuelle Änderung der einzelnen Formulare würde einen unverhältnismäßig hohen Aufwand bedeuten und ist daher nicht umsetzbar. Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 erfolgte vor diesem Hintergrund, auch mit Verweis auf das Rundschreiben des Ministeriums des Innern und für Kommunales vom 20.12.2024 (Punkt II.), nach dem bis zum 31.12.2024 geltenden Recht.

Das Amt hat gem. § 82 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Konkrete Vorschriften zur Erstellung des Jahresabschlusses ergeben sich aus Abschnitt 9 (§ 52 ff.) der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg (KomHKV).

Entsprechend § 59 KomHKV ist im Rahmen des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht aufzustellen.

In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage des Amtes so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Daneben sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung dargestellt werden. Der Rechenschaftsbericht erfolgt insofern in Anlehnung an den Lagebericht nach § 289 HGB.

Für den Jahresabschluss des Amtes finden folgende gesetzliche Grundlagen in der jeweils geltenden Fassung Anwendung :

1. Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 18.12.2007
2. Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) vom 14.02.2008
3. Runderlass des Ministeriums des Innern Nr. 4/2008 vom 18.03.2008 zur Ausübung der Kommunalaufsicht im Bereich des kommunalen Haushaltsrechts (Verwaltungsvorschrift über die produktorientierte Gliederung der Haushaltspläne, die Kontierung der kommunalen Bilanzen und der Ergebnis- und Finanzhaushalte sowie über die Verwendung verbindlicher Muster zur Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung – VV Produkt- und Kontenrahmen)
4. Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg (BewertL Bbg) vom 23.09.2009.

Weiterhin sind die internen Dienstanweisungen und Richtlinien zur Umsetzung einer ordnungsgemäßen Buchführung zu beachten.

Der, von der Kämmerin, aufgestellte Entwurf des Jahresabschlusses mit den dazu gehörenden Anlagen ist vom zuständigen Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Prignitz vor der Beschlussfassung durch den Amtsausschuss zu prüfen.

In seiner Sitzung am 21.12.2020 hat der Amtsausschuss die Haushaltssatzung des Amtes für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen. Die Haushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 30.12.2020 im Prignitz-Express.

Die Zahl der statistischen Einwohner im Amtsbereich am 31.12.2019 (als Berechnungsbasis für 2021) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 43 Einwohner auf 4.106.

2. Die Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

Die beschlossene Haushaltssatzung 2021 wies im Ergebnishaushalt ein ordentliches Ergebnis in Höhe von – 57.919,00 € aus (fortgeschriebener Ansatz), welches planmäßig der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses entnommen werden sollte.

Das ordentliche Ergebnis 2021 weist einen Überschuss in Höhe von 192.839,70 € aus und fällt damit um 250.758,70 € besser aus, als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant.

Im Berichtsjahr 2021 ist kein außerordentliches Ergebnis zu verzeichnen.

Zur Betrachtung der Gesamtergebnisse wurden diese getrennt nach Erträgen und Aufwendungen noch einmal aufbereitet. Hier wurde auch das Vorjahr mit berücksichtigt.

Erträge (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.728.314,16	1.778.100	1.798.399,89	-20.300
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.730,26	59.200	66.782,44	-7.582
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.313,65	4.500	4.185,22	315
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	493.412,55	501.300	405.989,67	95.310
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.613,82	6.300	9.149,44	-2.849
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.302.384,44	2.349.400	2.284.506,66	64.893

Aufwendungen (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
11	– Personalaufwendungen	1.368.758,51	1.480.800	1.044.346,15	436.454
12	– Versorgungsaufwendungen	-335.755,00	65.000	282.227,00	-217.227
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.826,75	427.629	375.310,66	52.318
14	– Abschreibungen	194.965,29	245.600	206.506,36	39.094
15	– Transferaufwendungen	27.516,98	30.900	29.570,08	1.330
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.406,90	157.190	154.046,08	3.144
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.746.719,43	2.407.119	2.092.006,33	315.113

Finanzergebnis (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fort- geschr. An- satz / Ergebnis
		2020	2021	2021	2021
		1	2	3	4
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	75,25	0	521,87	-522
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	225,85	200	182,50	18
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-150,60	-200	339,37	-539

Aufrechnung:

Mindererträge lfd. Verwaltungstätigkeit	- 64.893 €
Minderaufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit	+ 315.113 €
Verbesserung Finanzergebnis	+ 539 €
= Ergebnisverbesserung gesamt	+ 250.759 €

2.1. Erläuterungen

Im folgenden werden die wesentlichen Differenzen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten erläutert. Auf die Teilergebnisrechnungen wird verwiesen.

Als wesentlich werden in diesem Zusammenhang Abweichungen > 5.000 € definiert.

Erläuterungen zu den Erträgen der Ergebnisrechnung in T€

Ertragsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.778,1	1.798,4	+20,3	Die Mehrerträge gegenüber dem Planansatz beruhen zum großen Teil auf nicht geplanten Zuweisungen für Aufwandsersatz und Ehrungen im Produktbereich Feuerwehr i.H.v. insgesamt 24,1 T€. Weiterhin fallen hier nicht geplante Zuwendungen im Produkt Netzwerk Kind i.H.v. 11,2 T€ ins Gewicht. Mindererträge waren hauptsächlich beim Schullastenausgleich zu verzeichnen (-8,4 T€), da 2021 coronabedingt gem. Anweisung des Schulamtes kein Ganztags statt fand, so dass dies beim Schullastenausgleich nicht berücksichtigt werden konnte (Wegfall der Veredelung der Ganztagschüler mit sonst 120 v.H.).
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59,2	66,8	+7,6	Die Mehrerträge gegenüber dem Planansatz wurden insbesondere bei den Verwaltungsgebühren im Meldewesen erzielt (+8,2 T€). Ursache können Preissteigerungen bei Dokumenten und der vermehrte Umtausch von Führerscheinen sein.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	501,3	406,0	-95,3	Hier gab es mit -90,9 T€ insbesondere Mindereinnahmen bei den Erstattungen von Schulkosten durch die Gemeinden, was zum einen den geringeren Aufwendungen im Produkt Schule geschuldet ist. Des Weiteren erfolgte die Endabrechnung der Schulkosten für 2021 erst im Haushaltsjahr 2022 (als periodenfremder Ertrag). Weitere geringfügige Abweichungen bei anderen Produkten führten zu dem Gesamtbetrag an Mindereinnahmen.

Bei allen anderen Ertragsarten gab es nur geringfügige Abweichungen zu den Planansätzen bzw. nicht erzielte zweckgebundene Erträge konnten durch nicht getätigte Aufwendungen kompensiert werden.

Insgesamt wurden 2021 bei den Erträgen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 64,9 T€ weniger Erträge erzielt.

Erläuterungen zu den Aufwendungen der Ergebnisrechnung in T€

Aufwendungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Personalaufwendungen	1.480,8	1.044,3	-436,5	Bei diesen Minderaufwendungen handelt es sich zum großen Teil um Buchungen von Rückstellungen für unmittelbare Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beschäftigten, die nicht zahlungswirksam sind (- 378,4 T€). Sie sind in Verbindung mit den Versorgungsaufwendungen zu betrachten (Verschiebung aufgrund Wechsel in den Ruhestand). Geringere Aufwendungen bei den Personalkosten, die sich auch in der Finanzrechnung niederschlagen, sind nur i.H.v. ca. 58,1 T€ aufgetreten, insbesondere in den Produkten Schule (-19,8 T€), Finanzverwaltung (-15,4 T€), Bibliothek (-8,2 T€) und Bauverwaltung (-5,9 T€).
Versorgungsaufwendungen	65,0	282,2	+217,2	Entsprechend der Mitteilung der ZVK vom 06.04.2022 wurden für 2021 Buchungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen durchgeführt, die sich in einem gegenüber dem Planansatz gravierend erhöhten Aufwand in Höhe von +217,2 T€ niederschlagen. Hierbei handelt es sich jedoch hauptsächlich um eine Verschiebung aus dem Bereich der Personalaufwendungen, die u.a. auf

Aufwendungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
				einen Wechsel einer Beamtin in den Ruhestand zurückzuführen ist. Insgesamt sind die Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund der Änderung der Finanzierung wie schon im Vorjahr rückläufig (-54,2 T€). Eine annähernd reale Planung dieser Aufwendungen ist nicht möglich. Die hier getätigten Buchungen ziehen keine Zahlungswirksamkeit nach sich.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427,6	375,3	-52,3	<p>Einsparungen ergaben sich bei folgenden Produkten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Innere Verwaltung : -30,7 T€ • OA/Brandschutz/FF: -13,6 T€ • Schule : -21,3 T€. <p>Über alle Produkte hinweg betrachtet, sind hauptsächlich geringere Aufwendungen für die Bewirtschaftungskosten (-13,6 T€) und die bauliche Instandhaltung (-24,3 T€) entstanden.</p> <p>Gegenüber den Planwerten erhöhte Aufwendungen im Produkt Netzwerk Kind wurden über entsprechende Zuwendungen gedeckt.</p>
Abschreibungen	245,6	206,5	-39,1	Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um AfA für geplante aber noch nicht abgeschlossene Investitionen in der Schule.

Bei den anderen Aufwandsarten traten in der Ergebnisrechnung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz keine gravierenden Abweichungen auf.

Insgesamt werden bei den Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 315,1 T€ weniger verbucht.

2.2. Zusammenfassung/Fazit Ergebnisrechnung, Entwicklung der Rücklage

Insbesondere durch die bereits erläuterte Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte und Versorgungsempfänger, die Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den Personalaufwendungen schließt die Ergebnisrechnung um 250,8 T€ besser ab als geplant.

Das ordentliche Jahresergebnis in Höhe von 192.839,70 € wird der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** zugeführt, die sich dadurch auf **875.482,24 €** erhöht.

Ein außerordentliches Ergebnis wurde 2021 weder geplant, noch erzielt.

3. Die Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind alle im Jahr 2021 erfolgten Ein- und Auszahlungen abgebildet. Das Ergebnis der Finanzrechnung weist die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr aus und wird als Änderung der Zahlungsmittelbestände in die Bilanz zum Stichtag 31.12.2021 übernommen.

Im Finanzhaushalt 2021 (fortgeschriebener Ansatz) war eine Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln in Höhe von 98.776,99 € geplant, wodurch sich der vorhandene Finanzmittelbestand (470.649,11 €) planmäßig auf 569.426,10 € erhöht hätte.

Auftretende Abweichungen zwischen den Planansätzen laut beschlossenem Haushalt und den, in der Finanzrechnung ausgewiesenen, fortgeschriebenen Ansätzen ergeben sich aus möglichen Haushaltsresten, über- und außerplanmäßigen Ausgaben, Haushaltssperren usw.

Der Bestand an eigenen Zahlungsmitteln hat sich wie folgt entwickelt:

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2020	2021	2021	2021	2021
	1	2	3	4	5
Einzahlungen	2.233.087,17	2.267.800	2.267.800	2.216.937,83	50.862
aus laufender Verwaltungstätigkeit					
Auszahlungen	1.951.223,00	2.041.800	2.058.512	1.950.490,66	108.021
aus laufender Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen	161.657,63	1.700	94.900	39.526,48	55.374
aus Investitionstätigkeit					
Auszahlungen	375.887,81	83.400	195.411	87.022,28	108.389
aus Investitionstätigkeit					
Einzahlungen	100.000,00	0	0	0,00	0
aus Finanzierungstätigkeit					
davon:					
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	5.000,00	10.000	10.000	10.000,00	0
aus Finanzierungstätigkeit					
davon:					
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0
Einzahlung aus der	0,00	0	0	0,00	0
Auflösung von Liquiditätsreserven					
Auszahlungen aus der	0,00	0	0	0,00	0
Liquiditätsreserve					
Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	162.633,99	134.300	98.777	208.951,37	-110.174

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz fällt das Ergebnis in der Finanzrechnung um 110,2 T€ besser aus. Dabei fielen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit insgesamt um 50,9 T€ geringer aus als geplant. Ursache dafür sind in erster Linie die Mindereinnahmen bei Kostenerstattungen u. -umlagen im Produktbereich Schule in Höhe von -98,2 T€, denen geringere Auszahlungen gegenüberstehen und die z.T. erst im Folgejahr abgerechnet wurden.

Der Finanzmittelbestand wies lt. Bilanz am 31.12.2020 einen Betrag von 470.649,11 € aus, in dem fremde Finanzmittel in Höhe von 33.022,51 € enthalten waren.

Aus dem Ergebnis der Finanzrechnung ist eine positive Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 208.951,37 € zu entnehmen.

Die fremden Finanzmittel werden zum Bilanzstichtag 31.12.2021 mit einem Betrag in Höhe von 37.305,72 € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich – wie auch im Vorjahr – im wesentlichen um Verwahrgelder aus der Bestallung von fremden Grundstücken (ca. 35,2 T€).

Somit ergibt sich zum Bilanzstichtag **31.12.2021** für das Amt ein **Zahlungsmittelbestand** in Höhe von **716.906,20 €**.

3.1. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Ist-Zahlen von den Plan-Zahlen

Im folgenden werden die wesentlichen Differenzen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis bei den einzelnen Einzahlungs- und Auszahlungsarten erläutert. Auf die Teilfinanzrechnungen wird verwiesen.

Als wesentlich werden in diesem Zusammenhang Abweichungen > 5.000 € definiert.

Die Abweichungen im Finanzhaushalt sind grundsätzlich in großen Teilen identisch mit den im Ergebnishaushalt festgestellten Differenzen. Die Erläuterungen zum Ergebnishaushalt gelten insofern entsprechend.

Abweichungen zwischen den Werten der Ergebnis- und Finanzrechnung können durch Abschreibungen, Einzelwertberichtigungen, Auflösung von Sonderposten sowie Bildung und Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten entstehen.

Unterschiede ergeben sich daneben auch aus der gesetzlich geforderten periodengerechten Zuordnung von Rechnungen, die erst im neuen Jahr für das abgelaufene Haushaltsjahr eingehen. Diese werden im Ergebnishaushalt dem abgelaufenen Jahr entsprechend zugeordnet, während die Zahlung erst im neuen Jahr erfolgt.

Erläuterungen zu Abweichungen bei den Einzahlungen in T€

Für die Planabweichungen gelten die Erläuterungen wie bei den entsprechenden Erträgen – unter Berücksichtigung folgender ergänzender Anmerkungen – analog:

Einzahlungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.700,6	1.734,6	+34,0	Es gelten die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Wesentlichen analog.
Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	58,9	64,5	+5,6	
Privatrechtl. Leistungsentgelte	4,5	11,2	+6,7	Die außerplanmäßigen Zahlungen stammen aus der Erstattung für eine ordnungsrechtliche Ersatzvornahme und Sicherungsmaßnahme aus dem Jahr 2020 (+9,2 T€).
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	499,8	400,1	-99,7	Hier sind insbesondere geplante Zahlungen von Gemeinden im Bereich der Schulkostenerstattungen ausgeblieben (-98,2 T€). Wie im Ergebnishaushalt gleichen diese sich durch geringere Auszahlungen im Produkt Schule und die Abrechnung der Schulkosten im Folgejahr aus.

Bei allen weiteren Einzahlungsarten lagen nur geringfügige Abweichungen zu den Planansätzen vor.

Insgesamt wurden 2021 bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 50,9 T€ weniger eingenommen.

Erläuterungen zu Abweichungen bei den Auszahlungen in T€

Für die Planabweichungen ähneln die Erläuterungen überwiegend denen für die entsprechenden Aufwendungen.

Auszahlungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Personalauszahlungen	1.438,8	1.380,7	-58,1	Die größten Posten der Einsparung resultieren aus der Nichtbesetzung von Stellen in der Finanzverwaltung (-15,4 T€) sowie in der Schulverwaltung (-19,8 T€) und bei sonstigen Beschäftigten im Produkt Bibliothek (-6,7 T€). Weiterhin wurden in mehreren Produktbereichen kleinere Einsparungen erzielt, die zu dem saldierten Gesamtbetrag führten.
Auszahlungen für Sach- und Dienst-	427,6	351,7	-75,9	Ähnlich wie in der Ergebnisrechnung sind hier in folgenden Produkten Einsparungen zu verzeichnen:

Auszahlungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
leistungen				<ul style="list-style-type: none"> Innere Verwaltung : -33,4 T€ OA/Brandschutz/FF: -18,3 T€ Schule : -36,0 T€.
Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	158,4	186,3	+27,9	<p>Die gegenüber der Planung höheren Auszahlungen resultieren i.H.v.:</p> <ul style="list-style-type: none"> 18,1 T€ aus der Verbuchung der nicht geplanten Förderung für das Ehrenamt der FFW 33,5 T€ aus der Verbuchung als Auszahlung an fremde Finanzmittel für Bestallung 5,8 T€ aus höheren Auszahlungen für Verwahrrentgelte. <p>Dem gegenüber steht – neben kleineren Einsparungen in allen Produktbereichen – auch die Einsparung von 15 T€ aus der nicht benötigten Deckungsreserve.</p>

Bei den übrigen Auszahlungsarten traten in der Finanzrechnung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz keine gravierenden Abweichungen auf.

Insgesamt werden bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 108,0 T€ weniger ausgewiesen

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt in der Finanzrechnung 266,4 T€ und liegt damit um 57,2 T€ über dem fortgeschriebenen Planansatz von 209,3 T€.

3.2. Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Die Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen geht im Einzelnen aus der Anlage Investitionsrechnung 2021 und den Teilfinanzrechnungen hervor.

Insgesamt wurden 2021 Investitionsauszahlungen in Höhe von 87.022,28 € getätigt.
An Investitionseinzahlungen sind 39.526,48 € geflossen.

Die Investitionsein- und -auszahlungen verteilen sich wie folgt:

Investitionsmaßnahmen		Produkt	Auszahlungen T€		Einzahlungen T€	
1.	Baumaßnahmen	126010	2,6	Materialkosten für Schutzzaun Löschteich Grabow		
		211010	1,9	Gestaltung/Sanierung Schulhof Meyenburg, Schlussrechnungsprüfung	29,7	KLS-Fördermittel für Schulhofgestaltung 3. BA
2.	Erwerb + Veräußerung von Sachanlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen	111040	10,5	allg. Verwaltung • 4,3 T€ Hardware (2 Notebooks, 2 Drucker, Unterschriften-Pad, Multifunktionsgerät) • 6,0 T€ Software/Lizenzen (diverse) • 0,2 T€ GWG (Kühlschrank)		
		122020	0,1	Schiedsstelle • 0,1 T€ Software/Lizenzen (Microsoft 365 Jahresabo)		
		126010	35,9	Feuerwehr • 31,1 T€ BGA (MTW, mobile Staustelle, Tauchpumpe, Auszugschlitten) • 4,8 T€ GWG	0,4	Feuerwehr • 0,4 T€ Erstattung Versicherungsschaden (Rettungstasche)

Investitionsmaßnahmen	Produkt	Auszahlungen T€		Einzahlungen T€	
			(Dienst-/Schutzkleidung, Halligan-Tool, Kompressor, Rettungstasche)		
	211010	32,3	Schule • 1,1 T€ BGA (Switch, Cloud-Key, Abnahme Schaukel) • 29,2 T€ GWG (48 Tablets, Landkarten, Sprungbrett, 2 Roller, Schränke Lehrerzimmer) • 1,9 T€ Software/Lizenzen • 0,1 T€ Rückzahlung FM DigitalPakt	8,1	Fördermittel Schule • 8,1 T€ DigitalPakt
	272010	2,9	Bibliothek • 0,5 T€ BGA (Beamer) • 2,0 T€ GWG (Laptop, Multifunktionsgerät, Spiegelreflexkamera, Kissenwagen, Baumodul) • 0,4 T€ Software/Lizenzen	0,4	Fördermittel Bibliothek – "Ein Ort für Alle"
	367010	0,9	Netzwerk Kind: • 0,8 T€ BGA (Beamer) • 0,1 T€ Software/Lizenzen (Zoom)	0,9	Zuw. aus FM „Demokratie Leben“
SUMME		87,1	SUMME	39,5	

Die Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich aus nicht umgesetzten bzw. nicht beendeten Investitionen

Die Haushaltsermächtigungen für die erforderlichen Ein- und Auszahlungen für diese Investitionen wurden gebildet und in das Haushaltsjahr 2022 vorgetragen. Sie sind im Anhang im Einzelnen aufgeführt.

3.3. Zusammenfassung/Fazit Finanzrechnung, Entwicklung Zahlungsmittelbestand

Im Jahr 2021 belief sich die *Summe der Einzahlungen* auf insgesamt 2.256.464,31 €, denen Auszahlungen in Höhe von 2.047.512,94 € gegenüber stehen. Somit ergibt sich eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes von + 208.951,37 €.

Unter Berücksichtigung des Kassenbestandes vom 31.12.2020 (470.649,11 €) ergibt sich zum Jahresende 2021 für das Amt ein positiver Zahlungsmittelbestand in Höhe von **716.906,20 €**.

Darin enthalten sind fremde Finanzmittel die sich im Abrechnungsjahr von 33.022,51 € auf **37.305,72 €** veränderten.

4. Die Bilanz

4.1. Vermögensstruktur

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
	€	€	€
AKTIVA			
Langfristig gebundenes Vermögen			
Anlagevermögen	2.380.720,12	2.260.917,24	-119.802,88
Immaterielle Vermögensgegenstände	30.473,02	24.401,81	-6.071,21
Sachanlagevermögen	2.350.247,10	2.236.515,43	-113.731,67
Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
	€	€	€
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen			
Umlaufvermögen	493.596,02	741.292,50	247.696,48
Vorräte	0,00	0,00	0,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.946,91	24.386,30	1.439,39
Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	470.649,11	716.906,20	246.257,09
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	185,64	185,64
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	2.874.316,14	3.002.395,38	128.079,24

Die Tabelle zeigt die bilanzielle Vermögenszusammensetzung einschließlich der Veränderungen zum Vorjahr.

4.2. Kapitalstruktur

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
	€	€	€
PASSIVA			
Eigenkapital	1.086.514,72	1.279.354,42	192.839,70
Basis Reinvermögen	403.872,18	403.872,18	0,00
Rücklagen aus Überschüssen	682.642,54	875.482,24	192.839,70
Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
Sonderposten	836.579,78	810.961,06	-25.618,72
Rückstellungen	845.441,81	793.009,03	-52.432,78
davon:			
Rückstellungen aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	811.948,00	757.775,00	-54.173,00
Sonstige Rückstellungen	33.493,81	35.234,03	1.740,22
Verbindlichkeiten	105.779,83	119.058,87	13.279,04
davon:			
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	95.000,00	85.000,00	-10.000,00
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.177,15	34.058,87	25.881,72
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.602,68	0,00	-2.602,68
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	12,00	12,00
Bilanzsumme	2.874.316,14	3.002.395,38	128.079,24

In der Tabelle wird die bilanzielle Zusammensetzung der Finanzierung des Vermögens einschließlich der Veränderungen zum Vorjahr dargestellt.

Für nähere Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz wird auf den Anhang verwiesen.

5. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Für die Bildung als auch die Interpretation von Kennzahlen sind grundlegende Unterschiede zwischen Privatwirtschaft und öffentlichen Haushalten mit Blick auf Inhalte und Ziele zu berücksichtigen. In der Privatwirtschaft steht Gewinnerzielung und Gewinnmaximierung im Vordergrund, wogegen die kommunalen Haushalte in erster Linie einen höchstmöglichen Kostendeckungsgrad mit einer optimalen Qualität der zu erledigenden Aufgaben anstreben. Auch kann die Entscheidung, eine Aufgabe bei Nichteffizienz fallen zu lassen, im kommunalen Bereich nur beschränkt getroffen werden.

Nachfolgend sollen einige Kennzahlen zur Jahresabschlussanalyse nach Zuordnung zur Beurteilung der Ertrags- bzw. Finanz- und Vermögenslage des Amtes dargestellt und erläutert werden.

5.1. Bilanzkennzahlen

Die nachstehende Übersicht liefert einen Überblick der wichtigsten Bilanzkennzahlen im Zeitvergleich, von denen ausgewählte Kennzahlen im Folgenden näher erläutert werden.

Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2019	JAB 2020	JAB 2021
Vermögensstruktur und Investitionen					
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	88,10	82,83	75,30
Umlaufintensität	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	11,87	17,17	24,69
Re-Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abschreibungen AV} + \text{Abgänge AV}}$	%	220,69	184,68	40,94
Investitionsquote	$\frac{\text{Investitionsauszahlungen} \times 100}{\text{Gesamtauszahlungen}}$	%	17,39	16,12	4,25
Kapitalausstattung und Finanzierung					
Eigenkapitalquote I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	21,27	37,80	42,61
Eigenkapitalquote II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	50,86	66,91	69,62
Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	0,95	3,68	3,97
Eigenkapital pro Kopf	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$	€	126,88	261,87	311,58
Verschuldung pro Kopf	$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$	€	5,68	25,50	29,00
Anlagendeckungsgrad I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	%	24,14	45,64	56,59
Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} + \text{langfr. Verb.}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	%	57,73	82,67	94,00
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Effektive Verschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	5,70	1,62	0,64
CashFlow	$\frac{\text{Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit} - \text{Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}{\text{}}$	€	163.101,01	281.864,17	266.447,17

Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2019	JAB 2020	JAB 2021
Relative freie Spitze	$\frac{(\text{Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit} - \text{Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit} - \text{Auszahlungen für Kredittilgung}) \times 100}{\text{Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	6,64	12,40	11,57
Zahlungsfähigkeit (Liquidität)					
Liquidität I. Grades	$\frac{\text{liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	1.157,09	2.264,93	1.627,38
Liquidität II. Grades	$\frac{(\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	1.247,08	2.375,36	1.682,74
Liquidität III. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	1.247,08	2.375,36	1.682,74
kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	0,95	0,72	1,47

5.1.1. Vermögensstruktur und Investitionen

5.1.1.1. Anlagenintensität

Die Anlagenintensität setzt das (gesamte) Anlagevermögen ins Verhältnis zu den Aktiva. Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte durch Sach- und Finanzanlagen langfristig gebunden sind. Da die Masse der investiven Maßnahmen auf die Errichtung von Bauwerken und kommunaler Infrastruktur mit vergleichsweise langen Nutzungsdauern abzielt, sind hohe Werte nachvollziehbar. Langfristig gebundene Vermögenswerte bedeuten auch langfristig festgelegte Aufwendungen (Abschreibungen, Unterhaltung usw.), die unabhängig von der Ertragslage der Kommune anfallen.

Aufgrund des rückläufigen Anlagevermögens (-119,8 T€) und der Erhöhung der Bilanzsumme (+128,1 T€) ist die Anlagenintensität im Berichtsjahr gesunken.

5.1.1.2. Umlaufintensität

Bei der Beurteilung des Vermögensaufbaus wird daneben auch der Anteil des Umlaufvermögens an der Aktiva und damit das Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen betrachtet. Bei Kommunen mit ihrem hohen Anteil an Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur wird dieses Verhältnis jedoch immer zu Gunsten des Anlagevermögens ausfallen.

Der Anteil des Umlaufvermögens ist im Vergleich zum Vorjahr infolge des weiter angestiegenen Kassenbestandes gestiegen.

5.1.1.3. Re-Investitionsquote

Die Re-Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welcher Höhe dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Die Kennzahl beschreibt somit, in welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Re-Investitionsquote bei über 100%, so hat sich das Anlagevermögen durch Neuinvestitionen erhöht.

Die hohe Quote seit 2018 hatte ihre Ursache in den Investitionsmaßnahmen der letzten Jahre, insbesondere in der Schule (Sanierung Anbau, Schulhofgestaltung) und bei der Feuerwehr (Anschaffung Löschfahrzeug). Da 2021 im Vergleich zu den Vorjahren ein deutlich geringeres Investitionsvolumen zu verzeichnen war, liegt die Quote nur noch bei 40,94 %, was einem Rückgang des Anlagevermögens entspricht.

5.1.2. Kapitalausstattung und Finanzierung

5.1.2.1. Grad der Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote)

Eine allgemein gültige Regel über das Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapitalanteil gibt es nicht. Grundsätzlich kann aber gesagt werden, dass die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität einer Kommune um so größer ist, je höher der Eigenkapitalanteil ist.

Die Eigenkapital-Quote I setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zu den Passiva. Diese Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne Fremdmittel, Verpflichtungen oder Zuwendungen Dritter finanziert wurde – mit anderen Worten die "eigene Substanz" am Gesamtvermögen.

Diese Quote ist gegenüber dem Vorjahr durch das wiederum positive Gesamtergebnis und die Zuführung zur Rücklage weiter angestiegen.

Die Eigenkapital-Quote II setzt das eigene Kapital im weiteren Sinne (Eigenkapital, Sonderposten aus Zuwendungen Dritter) ins Verhältnis zu den Passiva. Das Eigenkapital im weiteren Sinne beinhaltet neben dem Eigenkapital auch Sonderposten aus Zuwendungen, aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten und sonstige Sonderposten. Diese Kennzahl gibt den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital an.

Das Eigenkapital und auch die Sonderposten haben sich im Vergleich zum Vorjahr auf niedrigem Niveau erhöht, daher steigt auch die EK-Quote II im Vorjahresvergleich leicht an.

5.1.2.2. Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote)

Der Grad der Verschuldung einer Kommune kommt durch den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital zum Ausdruck, d.h. er zeigt auf, in welchem Verhältnis das Vermögen der Kommune durch Kredite oder mögliche künftige Verpflichtungen finanziert wird. Dieser Anteil am Vermögen gehört gewissermaßen „Dritten“. Für die Beurteilung der Finanzierung ist vor allem auch die Zusammensetzung des Fremdkapitals von Bedeutung.

Ursächlich durch die stichtagsbedingt erhöhten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist die Fremdkapitalquote im Berichtsjahr leicht angestiegen. Mit einer Quote von 3,97 % (Vorjahr 3,68 %) kann die Fremdverschuldung des Amtes jedoch nach wie vor als gering eingestuft werden.

5.1.2.3. Eigenkapital und Verschuldung pro Kopf

Um größenbedingte Fehlinterpretationen zu vermeiden, kann für interkommunale Vergleiche das Eigenkapital und die Verschuldung pro Kopf herangezogen werden. Die Kennzahlen wurden auf Basis der statistischen Einwohner des Amtsbereiches per 31.12.2019 (als Berechnungsbasis für 2021) in Höhe von 4.106 Einwohnern ermittelt.

Trotz rückläufiger Einwohnerzahl weist aufgrund der Steigerung des Eigenkapitals die Kennzahl Eigenkapital pro Kopf ebenfalls einen Zuwachs auf

Die Verschuldung pro Kopf hat sich infolge der stichtagsbedingt leicht angestiegenen Verbindlichkeiten geringfügig erhöht.

5.1.2.4. Anlagendeckungsgrad I und II

Die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital (Anlagendeckungsgrad I) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch Eigen- und langfristiges Fremdkapital (Anlagendeckungsgrad II) wird auch als „Goldene Bilanzregel“ bezeichnet und ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune.

Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das Anlagevermögen voll durch Eigenkapital (Anlagendeckungsgrad I) gedeckt ist. Reicht das Eigenkapital dazu nicht aus, so dürfen zusätzlich Sonderposten und langfristiges Kapital zur Deckung herangezogen werden. Der Anlagendeckungsgrad II sollte dann mindestens 100 % betragen.

Durch das rückläufige Anlagevermögen und die Erhöhung des Eigenkapitals sind beide Kennzahlen angestiegen. Dennoch ist selbst bei Hinzuziehung der Sonderposten die Einhaltung der „Goldenen Bilanzregel“ mit einem Anlagendeckungsgrad II von 94 % nicht gegeben.

5.1.2.5. *Dynamischer Verschuldungsgrad*

Der dynamische Verschuldungsgrad setzt die Summe aller Verbindlichkeiten zuzüglich der Rückstellungen und abzüglich der liquiden Mittel sowie der kurzfristigen Forderungen (effektive Verschuldung) ins Verhältnis zum Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (operativer CashFlow).

Diese Kennzahl bildet die Entschuldungsfähigkeit der Kommune ab. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beinhaltet (wenn positiv) die in einer Haushaltsperiode theoretisch für Tilgungszwecke verwendbaren Mittel. Der dynamische Verschuldungsgrad zeigt an, in wie vielen Jahren eine Entschuldung möglich wäre, wenn alle Geldüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit ausschließlich für Tilgung und Entschuldung eingesetzt werden würden.

Auch hier sind arithmetische Effekte zu beachten. In einer defizitären Haushaltssituation kann ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (keine Eigenfinanzierung) vorliegen. Daneben muss berücksichtigt werden, dass die effektive Verschuldung einer Kommune negativ sein kann, wenn die vorhandenen liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen höher sind als die Verbindlichkeiten zzgl. Rückstellungen. Dann liegt effektiv keine Verschuldung vor.

Der dynamische Verschuldungsgrad des Amtes ist 2021 gegenüber dem Vorjahr durch eine Senkung der effektiven Verschuldung auf 0,64 % gesunken (2020: 1,62 %).

5.1.2.6. *CashFlow aus laufender Verwaltungstätigkeit*

Der CashFlow (oder Finanzmittelfluss) aus laufender Verwaltung kann als Saldo aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Ermittlung) oder aus dem Jahresergebnis bereinigt um zahlungsunwirksame laufende Vorgänge, wie Abschreibungen, Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten (indirekte Ermittlung) berechnet werden.

Die Kennzahl stellt eine Schlüsselgröße für die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Kommune dar, da nur ein positiver CashFlow die Möglichkeit eröffnet, die Kredittilgungen und Investitionen (ggf. in Teilen) zu finanzieren, ohne den vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln in Anspruch nehmen zu müssen.

In 2021 beläuft sich der CashFlow des Amtes auf 266,4 T€ und ist damit ausreichend für Kredittilgung und Investitionen (unter Berücksichtigung von Fördermitteln).

5.1.2.7. *Relative freie Spitze*

Die Relative freie Spitze setzt den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Auszahlungen für Kredittilgungen ins Verhältnis zu den laufenden Einzahlungen.

Diese Kennzahl kann – neben dem CashFlow aus laufender Verwaltung als absolute Größe – als relative Größe zur Beurteilung der Eigenfinanzierungskraft einer Kommune auch für interkommunale Vergleiche verwendet werden. Nur mit einer relativen freien Spitze > 0 % ist

Eigenfinanzierungsfähigkeit von Investitionen gegeben.

Die Kennzahl zeigt analog der CashFlow-Entwicklung ebenfalls eine in etwa gleichbleibende Entwicklungstendenz gegenüber dem Vorjahr. Die Eigenfinanzierungskraft des Amtes entwickelt sich allerdings auf moderatem Niveau, so dass die Finanzierung von größeren Investitionen auch weiterhin von entsprechenden Förderungen abhängig sein wird.

5.1.3. Liquidität/ Zahlungsfähigkeit

Die Liquidität ist die Fähigkeit einer Kommune, ihre Zahlungsverpflichtungen termingerecht zu erfüllen. Die Zahlungsfähigkeit einer Kommune lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln. Dabei steht im Fokus, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige Fremdkapital zu decken.

5.1.3.1. Liquidität I. Grades

Die Kennzahl "Liquidität I. Grades" gibt an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln beglichen werden können. Oder anders ausgedrückt, inwieweit eine Kommune ihre derzeitigen Zahlungsverpflichtungen allein durch ihre liquiden Mittel erfüllen kann. Darum wird die Liquidität I. auch als Barliquidität bezeichnet. Dabei kann die Kennzahl Liquidität I unter 100 % liegen. Die Kassenkredite werden hierbei den kurzfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet.

Aufgrund des erhöhten Kassenbestands aber stichtagsbedingt auch gestiegener kurzfristiger Verbindlichkeiten, liegt die Liquidität I. Grades per 31.12.2021 bei 1.627,38 % – das Amt ist daher am Bilanzstichtag, wie schon in den Vorjahren, als „überliquide“ zu bezeichnen. Da es sich um eine stichtagsbezogene Betrachtung handelt, ist die Aussagekraft der Kennzahl jedoch eingeschränkt.

5.1.3.2. Liquidität II. Grades

Für die Kennzahl "Liquidität II. Grades", auch als "kurzfristige Liquidität" bezeichnet, werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzu gerechnet. Die Erweiterung der Datenbasis verbessert die Beurteilung der Liquiditätslage der Kommune mit Hilfe einer Kennzahl. Hier wird gemessen, ob eine Kommune in der Lage ist, ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten zu bezahlen. Die Liquidität II sollte 100 % übersteigen.

5.1.3.3. Liquidität III. Grades

Die Kennzahl "Liquidität III. Grades" gibt das Verhältnis des Umlaufvermögens zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten der Kommune an. Wenn die Liquidität III kleiner als 100 % ist, müsste unter Umständen Anlagevermögen zur Deckung der Verbindlichkeiten verkauft werden, weil ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch das Umlaufvermögen gedeckt wird. Darum sollte die Kennzahl immer größer als 100 % sein.

Die Betrachtung der Liquidität II. und III. Grades ist beim Amt als entbehrlich anzusehen, da bereits mit der Liquidität I. Grades die Zahlungsfähigkeit positiv festgestellt werden kann. Das Amt war auch 2021 jederzeit in der Lage, seine kurzfristigen Verbindlichkeiten ohne die Inanspruchnahme von Kassenkrediten zu decken.

5.1.3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die Quote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich aufgelaufene Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

Die Quote fällt beim Amt mit 1,47 % wieder etwas höher als in den Vorjahren aus, da die kurzfristigen Verbindlichkeiten im Abrechnungsjahr etwas angestiegen sind.

5.2. Ergebnisstruktur

Die nachstehende Übersicht liefert einen Überblick der wichtigsten Kennzahlen zur Ertrags-, Aufwands- und Ergebnisanalyse im Zeitvergleich. Ausgewählte Kennzahlen werden in den folgenden Punkten näher erläutert.

Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2019	JAB 2020	JAB 2021
Ertragsanalyse					
Umlageertragsquote	$\frac{\text{Umlageertrag gesamt} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	70,17	68,16	74,09
davon aus Amtsumlage	$\frac{\text{Erträge Amtsumlage} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	58,46	57,34	63,49
davon aus Uml. für übertr. Aufgaben	$\frac{\text{Erträge Uml. übertr. Aufg.} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	8,52	7,93	8,06
davon aus Schullastenausgleich	$\frac{\text{Erträge Schullastenausgleich} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	3,20	2,89	2,54
Quote aus der Auflösung von Sonderposten	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPo} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	2,29	2,52	2,81
Gebührenertragsquote	$\frac{\text{Gebührenertrag} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	3,22	2,42	2,92
Aufwandsanalyse					
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	66,32	78,36	49,92
Sachaufwandsquote	$\frac{\text{Sachaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	16,78	19,40	17,94
davon Gebäudeunterhaltungsaufwandsquote	$\frac{\text{Gebäudeunterhaltungsaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	1,64	2,04	1,03
davon Gebäudebewirtschaftungsaufwandsquote	$\frac{\text{Gebäudebewirtschaftungsaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	6,81	8,18	7,78
davon Fahrzeugaufwandsquote	$\frac{\text{Infrastrukturaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	1,13	1,42	1,26
Abschreibungsaufwandsquote	$\frac{\text{ordentliche Abschreibungen} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	7,93	11,16	9,87
Abschreibungslastquote	$\frac{\text{ordentliche Abschreibungen} \times 100}{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPo}}$	%	356,82	336,61	321,44
Ergebnisanalyse					
Ergebnisquote der laufenden Verwaltung	$\frac{\text{Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit}}{\text{Jahresergebnis}}$	%	99,44	100,03	99,82
relatives ordentliches Ergebnis	$\frac{\text{ordentliches Jahresergebnis} \times 100}{\text{Summe der Erträge}}$	%	-3,26	24,13	8,44
Jahresergebnis pro Einwohner	$\frac{\text{ordentliches Jahresergebnis}}{\text{Einwohner}}$	€	-16,49	133,89	46,97

5.2.1. Ertragsanalyse

Die Ertragsquoten setzen die verschiedenen „Einnahmequellen“ einer Kommune ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und geben damit an, zu welchem Anteil die Kommune sich aus der jeweiligen Ertragsart finanziert.

Demnach erzielte das Amt seine Erträge 2021 – wie auch in den Vorjahren – hauptsächlich aus Umlagen (74,09 %), wobei die Amtsumlage mit 63,49 % die Haupteinnahme bildet. Der Amtsumlage-Satz betrug im Berichtsjahr 28,19 %.

5.2.2. Aufwandsanalyse

Die Aufwandsquoten setzen die verschiedenen Aufwandsarten ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und geben damit an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für die jeweilige Aufwandsart aufgewendet wird.

5.2.2.1. Personalaufwandsquote

Mit 49,92 % nehmen die Personalaufwendungen aufgrund der Amts-Struktur folgerichtig den überwiegenden Anteil an den Aufwendungen aus laufender Verwaltung ein. Die deutliche Absenkung der Quote gegenüber den Vorjahren hängt mit den bereits erläuterten korrektiven Umbuchungen hinsichtlich der Versorgungsaufwendungen zusammen.

5.2.2.2. Sachaufwandsquote

Die Sachaufwandsquote beträgt 2021 insgesamt 17,94 % und fällt damit gegenüber dem Vorjahr (19,40 %) etwas niedriger aus. Wesentlicher Bestandteil sind hier die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung, die in Summe bei einer Quote von 8,81 % liegen (Vorjahr 10,22 %). Die Fahrzeugaufwandsquote liegt 2021 bei 1,26 % (Vorjahr: 1,42 %).

Bei den einzelnen Sachaufwendungen kann es immer zu Schwankungen gegenüber den Vorjahren kommen, da sie von mehreren Faktoren (z.B. Neuanschaffung Fahrzeuge, Investitionen in Gebäude usw.) beeinflusst werden.

5.2.2.3. Abschreibungsaufwand

Abschreibungen stellen nicht zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch und den überwiegenden Anteil der "Buchaufwendungen" dar. Da Abschreibungen hauptsächlich aus realisierten Investitionsmaßnahmen entstehen, stellt diese Kennzahl eine Größe zur Beurteilung des langfristig wirksamen Ressourcenverbrauchs dar. Bei der Interpretation dieser Kennzahl muss berücksichtigt werden, dass die den Abschreibungen rechnerisch zu Grunde liegenden Nutzungsdauern in den einzelnen Bundesländern nicht einheitlich festgesetzt sind und deshalb Schwankungen auftreten können. Ebenso ist das Anlagevermögen (Restnutzungsdauer) des Amtes entscheidend. Auch die Ausgliederung kommunaler Aufgaben hat Auswirkungen auf diese Kennzahl.

Die **Abschreibungsaufwandsquote** stellt die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

Gegenüber den Vorjahren ist sie mit 9,87 % leicht fallend.

Die **Abschreibungslastquote** setzt die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Mit Hilfe dieser Kennzahl soll transparent gemacht werden, inwiefern sich in der Vergangenheit erhaltene Zuwendun-

gen und Beiträge für Investitionen entlastend auf den Haushalt auswirken.

Das Amt hat danach für 2021 Abschreibungen in Höhe von 321,44 % der aufgelösten Sonderposten vorgenommen und war somit effektiv in Höhe von ca. 142,3 T€ (Vorjahr 137,0 T€) mit Abschreibungen belastet.

5.2.3. Ergebnisanalyse

Das Jahresergebnis wird als Differenz der Summe aller Erträge und der Summe aller Aufwendungen eines Haushaltsjahres ermittelt. Es vermehrt oder reduziert das Eigenkapital des Amtes in der Bilanz und sollte keinen negativen Wert aufweisen.

5.2.3.1. Ergebnisquote der laufenden Verwaltung

Die Kennzahl spiegelt den Anteil des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit am Gesamt-Jahresergebnis wider.

2021 liegt die Quote des Amtes mit 99,82 % annähernd auf Vorjahresniveau (100,03 %)

5.2.3.2. Relatives ordentliches Ergebnis

Das relative ordentliche Ergebnis setzt das ordentliche Ergebnis (ohne außerordentliche Erträge und Aufwendungen) ins Verhältnis zur Summe der Erträge. Diese Kennzahl gibt den Anteil des ordentlichen Ergebnisses an der Summe der Erträge wieder und spiegelt – bei einem negativen Jahresergebnis – den relativen Bedarf an Erträgen zum Ausgleich des Jahresergebnisses wider.

2021 verblieben beim Amts-Haushalt 8,44 % der Erträge als ordentliches Jahresergebnis (2020: 24,13 %, 2019: -3,26 %).

Der Gesamtüberschuss in Höhe von 192.839,70 € wurde der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses zugeführt, die sich dadurch auf 875,5 T€ erhöht.

6. Abschließende Bemerkungen

6.1. Gesamtfazit

Die wirtschaftliche Entwicklung des Amtes verlief im Berichtsjahr 2021 insgesamt positiver als geplant. Ursächlich dafür waren hauptsächlich die erneute (Teil-)Auflösung der in den Vorjahren gebildeten Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für Personal, Sach- und Dienstleistungen. Diese führten in Summe zu einer deutlichen Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung. Der erzielte Überschuss konnte in voller Höhe (192,8 T€) zur Verstärkung der Rücklage verbucht werden, die sich damit auf 875,5 T€ erhöht. Daneben ist auch der Kassenbestand auf 716,9 T€ gestiegen.

Die tendenzielle Steigerung der Personalkosten auf Basis der Tarifverträge wirkt sich beim Amt immer stark auf das Ergebnis aus, da sie regelmäßig weit über 50 % der Aufwendungen aus der laufenden Verwaltung betragen.

Da sich das Amt hauptsächlich aus der Amtsumlage finanziert, wird eine höhere Amtsumlage in den kommenden Jahren daher kaum zu vermeiden sein. Durch die 2020 und 2021 erzielten Ergebnisse konnte jedoch ein Puffer aufgebaut werden, der ggf. zur Entlastung der amtsangehörigen Gemeinden herangezogen werden kann.

6.2. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2021

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2021 sind nach derzeitigem Kenntnisstand über die bereits dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für das Amt Meyenburg für das Haushaltsjahr 2021 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Einschätzung führen würden.

6.3. Zu erwartende mögliche Risiken gem. § 59 Abs. 2 KomHKV

Einflüsse auf die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld. Konjunkturelle Effekte beeinflussen sowohl die Ertrags-, als auch die Aufwandslage.

Aufgrund der Corona-Pandemie 2020 – 2022 und der Entwicklungen am Energiemarkt und im Bausektor (infolge des Ukraine-Krieges) sind nach heutiger Einschätzung für das Amt Meyenburg keine gravierenden Auswirkungen zu erwarten. Bund und Länder hatten und haben in diesem Zusammenhang auch bereits Maßnahmen zum Ausgleich der Auswirkungen bei Kommunen beschlossen und in Teilen umgesetzt. Hier bleibt die weitere Entwicklung abzuwarten.

Aktuell sind darüber hinaus keine weiteren Risiken von besonderer Bedeutung erkennbar, die das Amt akut belasten würden.

Beteiligungsbericht

des

Amtes Meyenburg

zum Jahresabschluss
des Haushaltsjahres 2021

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen.....	3
2. Übersicht über die Beteiligungen.....	3
3. Einzeldarstellung der Beteiligungen.....	4
3.1. EDV-Zweckverband Prignitz.....	4

1. Vorbemerkungen

Zur Information der Mitglieder des Amtsausschusses und der Einwohner hat das Amt gem. § 61 KomHKV einen Bericht über seine Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg sowie seine mittelbaren Beteiligungen zu erstellen und jährlich fortzuschreiben (Beteiligungsbericht).

Die erforderlichen Angaben sind in § 61 Satz 3 definiert.

Daneben fordert § 91 Absatz 6 BbgKVerf, im Beteiligungsbericht erstmalig für das Jahr 2012 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle zehn Jahre einen ausführlichen Nachweis über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen nach Absatz 2 Nummer 1, Absatz 3 Satz 1 und 3 sowie Absatz 5 (öffentlicher Zweck, Subsidiarität, Nebenleistungen) zu führen.

2. Übersicht über die Beteiligungen

Die nachfolgende Übersicht enthält die Beteiligungen des Amtes gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich seiner mittelbaren Beteiligungen per 31.12.2021 nach Branchen:

Branche	Beteiligung
Wohnungsbau	- - -
Abfallwirtschaft	- - -
ÖPNV	- - -
Gesundheits- und Sozialeinrichtungen	- - -
Weitere - TUIV	EDV-Zweckverband Prignitz

3. Einzeldarstellung der Beteiligungen

3.1. EDV-Zweckverband Prignitz

1.	Name	EDV-Zweckverband Prignitz																																																																							
2.	Sitz	Steindamm 21, 16928 Groß Pankow (Prignitz)																																																																							
3.	Unternehmensgegenstand	Der EDV-Zweckverband Prignitz ist ein kommunaler Zusammenschluss von Verwaltungen aus den Landkreisen Prignitz und Ostprignitz-Ruppin. Der Verband betreut die IT-Infrastruktur der Mitgliedskommunen des Zweckverbandes. Zu den Gründungsmitgliedern gehören das Amt Putlitz-Berge, das Amt Meyenburg und die Gemeinde Groß Pankow (Prignitz). Die Gemeinden Gumtow, Plattenburg, Heiligengrabe sowie das Amt Lenzen-Elbtalaue wurden mit Wirkung vom 01.01.2017 als Mitglied in den Zweckverband aufgenommen.																																																																							
4.	Gründung	01. September 1994																																																																							
5.	Beteiligungsverhältnisse	zum 31.12.2021 – 14,28 %																																																																							
6.	Organe	Verbandsvorsteher: - Herr Andréé Jekal Verbandsversammlung: - Herr Hergen Reker (Vorsitzender) Herr Matthias Habermann (Stellv. Vorsitzender) Herr Marco Radloff, Frau Anja Kramer Herr Stefan Freimark, Herr Harald Ziegeler Herr Holger Kippenhahn																																																																							
7.	Analysedaten	<table><tr><td>Kennzahl</td><td>2021</td><td>2020</td><td>2019</td></tr><tr><td colspan="4">Vermögens und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</td></tr><tr><td>Anlagenintensität</td><td>7,46 %</td><td>33,20 %</td><td>48,88 %</td></tr><tr><td>Eigenkapitalquote</td><td>36,47 %</td><td>86,72 %</td><td>82,07 %</td></tr><tr><td>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td colspan="4">Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</td></tr><tr><td>Anlagendeckung</td><td>167,90 %</td><td>261,17 %</td><td>167,90 %</td></tr><tr><td>Zinsaufwandsquote</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Liquidität 3. Grades</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Cash-Flow (nach DRS 2)</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td colspan="4">Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</td></tr><tr><td>Gesamtkapitalrentabilität</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Betriebsergebnis</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Jahresüberschuss</td><td>8,1 T€</td><td>7,1 T€</td><td>9,3 T€</td></tr><tr><td colspan="4">Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</td></tr><tr><td>Personalaufwandsquote</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Anzahl der Mitarbeiter</td><td>2</td><td>2</td><td>2</td></tr></table>				Kennzahl	2021	2020	2019	Vermögens und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)				Anlagenintensität	7,46 %	33,20 %	48,88 %	Eigenkapitalquote	36,47 %	86,72 %	82,07 %	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-	Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)				Anlagendeckung	167,90 %	261,17 %	167,90 %	Zinsaufwandsquote	-	-	-	Liquidität 3. Grades	-	-	-	Cash-Flow (nach DRS 2)	-	-	-	Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)				Gesamtkapitalrentabilität	-	-	-	Betriebsergebnis	-	-	-	Jahresüberschuss	8,1 T€	7,1 T€	9,3 T€	Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)				Personalaufwandsquote				Anzahl der Mitarbeiter	2	2	2
Kennzahl	2021	2020	2019																																																																						
Vermögens und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)																																																																									
Anlagenintensität	7,46 %	33,20 %	48,88 %																																																																						
Eigenkapitalquote	36,47 %	86,72 %	82,07 %																																																																						
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-																																																																						
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)																																																																									
Anlagendeckung	167,90 %	261,17 %	167,90 %																																																																						
Zinsaufwandsquote	-	-	-																																																																						
Liquidität 3. Grades	-	-	-																																																																						
Cash-Flow (nach DRS 2)	-	-	-																																																																						
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)																																																																									
Gesamtkapitalrentabilität	-	-	-																																																																						
Betriebsergebnis	-	-	-																																																																						
Jahresüberschuss	8,1 T€	7,1 T€	9,3 T€																																																																						
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)																																																																									
Personalaufwandsquote																																																																									
Anzahl der Mitarbeiter	2	2	2																																																																						

		<p>Verkürzter Lagebericht</p> <ul style="list-style-type: none"> • Haushaltsplanung und Rechnungslegung erfolgen durch das Amt Putlitz-Berge • der Zweckverband finanziert sich aus einer Umlage, die zur Kostenerstattung von den einzelnen Mitgliedskommunen auf Grundlage der Einwohnerzahlen erhoben wird • gleichzeitig werden von Nichtmitgliedskommunen für erbrachte Leistungen Beratungsgebühren nach der 2. Änderungssatzung der Gebührensatzung des EDV-Zweckverbandes Prignitz vom 11.12.2015 erhoben • damit werden 2 Angestellte und das Anlagevermögen (2 PKW's und BGA) finanziert • 2021 wurden für einen Mitarbeiter Rückstellungen für Altersteilzeit gebildet, die zu einer deutlichen Veränderung der Bilanzwerte/-Kennzahlen führen
8.	voraussichtliche Entwicklung	<ul style="list-style-type: none"> • der Zweckverband soll sich kostendeckend durch die Umlage finanzieren • alle Mitgliedskommunen verwenden annähernd die gleiche Anwendersoftware → damit lassen sich gemeinsame Schulungen zu bestimmten Schwerpunkten organisieren, die dann auf alle Teilnehmer umgelegt und damit sehr kostengünstig gestaltet werden können • die Einführung von aktualisierter oder gänzlich neuer Software wird immer in einer Mitgliedskommune getestet und danach auch bei den anderen eingeführt → damit profitieren die anderen von den Erfahrungen des Ersteinführers • neue Hard- und Software kann in größeren Losen ausgeschrieben, bestellt und damit kostengünstiger beschafft werden • regelmäßige Schulungen der Verbandsmitarbeiter durch Mitgliedschaft in verschiedenen TUIV-AG's garantieren immer neueste Infos für alle Mitgliedsverwaltungen • durch sinkende Einwohnerzahlen wird die Umlage zukünftig steigen • mit der Aufnahme der neuen Mitglieder zum 01.01.2017 in den Verband wurde eine zweite Stelle geschaffen und besetzt, die einerseits die Abdeckung des Mehraufwandes aber auch eine Urlaubsvertretung ermöglicht → die Umlage bleibt annähernd gleich • aufgrund Abschluss der ATZ-Vereinbarung für den Verbandsvorsteher wird 2023 eine Nachbesetzung erforderlich sein
9.	Leistungs- und Finanzbeziehungen	<ul style="list-style-type: none"> • Kapitalzuführungen und -entnahmen - nicht erfolgt • Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche - nicht erfolgt • gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen - nicht erfolgt • sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können - Mitgliedsumlage
10.	Angaben gem. § 91 Abs. 6 BbgKVerf	<ul style="list-style-type: none"> • Nachweis öff. Zweck (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf) - IT-Betreuung von juristischen Personen des öffentlichen Rechts

		<ul style="list-style-type: none"> • Subsidiarität (§ 91 Abs. 3 Satz 1 BbgKVerf) <ul style="list-style-type: none"> - kostengünstige Variante der IT Betreuung (1 Mitarbeiter ist ca. einen Tag je Woche vor Ort um Softwareupdates einzuspielen, Hardware zu warten und zu ersetzen, IT-Probleme zu lösen) für einen jährlichen Umlageanteil von ca. 25 T€ - von Firmen, die eine gleichwertige Betreuung anbieten, werden durchschnittlich Tagessätze von 1 T€ gefordert - 2 Arbeitskräfte betreuen 7 Mitgliedskommunen (alternativ müsste jede Kommune eine IT-AK wenigstens in Teilzeit einstellen) - Teilung aller anfallenden Kosten • Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf) <ul style="list-style-type: none"> - Beratungsleistungen für andere Kommunen
11.	weitere Informationen	<ul style="list-style-type: none"> • siehe Jahresabschluss 2021 und Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021

Anlagen

zum Jahresabschluss

2021

des Amtes Meyenburg

1. Anhang

2. Anlagenübersicht

3. Forderungsübersicht

4. Verbindlichkeitenübersicht

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Amtes Meyenburg

(gemäß § 82 (2) BbgKVerf und § 58 KomHKV)

Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr eingegangen wird.

AKTIVA

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Haushaltsjahres sind dem als Anlage zum Anhang beigefügten Jahresanlagennachweis zu entnehmen.
Die einzelnen Anlagegegenstände werden im Anlagenbuchhaltungsprogramm "Kommunale Vermögensverwaltung" per EDV erfasst. Aus den EDV-Listen lassen sich die jeweiligen Vermögensgegenstände mit Inventarnummer, Anschaffungsjahr, Abschreibungsbetrag usw. ablesen.
Die Abschreibungen erfolgen linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Die Entwicklung der einzelnen Vermögensarten gegenüber der Bilanz des Vorjahres stellt sich wie folgt dar:

A - Anlagevermögen	<i>(Vorjahr</i>	2.380.720,12 €)	2.260.917,24 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	<i>(Vorjahr</i>	30.473,02 €)	24.401,81 €
<u>Entwicklung</u>			
Stand per 01.01. 2021		30.473,02 €	
Zugang		8.013,12 €	
Abgang	AfA BPOS 1.2.2.	14.084,33 €	
Restwert zum 31.12. 2021		24.401,81 €	
Der Zugang setzt sich aus folgenden Anschaffungen zusammen:			
Lizenzen	Verwaltung	5.532,80 €	
	Schule	600,83 €	
	Schiedsstelle	69,00 €	
	Netzwerk Kind	124,85 €	
Software	Schule	1.260,81 €	
	Bibliothek	424,83 €	
II. Sachanlagen	<i>(Vorjahr</i>	2.350.247,10 €)	2.236.515,43 €
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<i>(Vorjahr</i>	1.317.535,44 €)	1.242.959,30 €
<u>Entwicklung</u>			
Stand per 01.01. 2021		1.317.535,44 €	
Zugang		0,00 €	
Abgang	AfA BPOS 1.2.2.	74.576,14 €	
Restwert zum 31.12. 2021		1.242.959,30 €	
3. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens	<i>(Vorjahr</i>	27.617,79 €)	25.476,11 €
<u>Entwicklung</u>			
Stand per 01.01. 2021		27.617,79 €	
Zugang		0,00 €	
Abgang	AfA BPOS 1.2.3.	2.141,68 €	
Restwert zum 31.12. 2021		25.476,11 €	

4. Bauten auf fremden Grund und Boden	(Vorjahr	79.314,32 €)	375.765,07 €
---------------------------------------	----------	--------------	--------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2021	79.314,32 €
Zugang	311.217,51 €
Abgang AfA BPOS 1.2.4.	14.766,76 €
Restwert zum 31.12. 2021	375.765,07 €

Der Zugang beinhaltet die Aktivierung der Anlage im Bau – Schulhofgestaltung.

5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
---	----------	---------	--------

6. Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	(Vorjahr	542.450,04 €)	502.017,51 €
--	----------	---------------	--------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2021	542.450,04 €
Zugang	27.717,01 €
Abgang AfA BPOS 1.2.6.	68.149,54 €
Restwert zum 31.12. 2021	502.017,51 €

Den Zugang resultiert aus der Anschaffung eines gebrauchten Feuerwehrfahrzeuges MTW VW Crafter 35.

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	(Vorjahr	72.720,55 €)	87.733,05 €
---------------------------------------	----------	--------------	-------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2021	72.720,55 €
Zugang	47.800,41 €
Abgang AfA BPOS 1.2.7.	32.787,91 €
Restwert zum 31.12. 2021	87.733,05 €

Der Zugang beinhaltet folgende GWG-Anschaffungen:

- Feuerwehr	4.826,62 €	Kompressor, Bekleidung, Rettungstasche
- Schule	29.495,00 €	Tablets, Spielgeräte, Schrank, Aktenvernichter
- Verwaltung	2.418,74 €	Notebook, Multifunktionsgerät, Kühlschrank
- Netzwerk Kind	1.961,99 €	Laptop, Multifunktionsgerät, Kamera, Baumodul, Kissenwagen

sowie folgende BGA-Anschaffungen:

- Schule	2.342,84 €	Schaukelgestell, Switchbox, Computertechnik
- Innere Verwaltung	2.064,57 €	Unterschriften-Pad, Drucker
- Feuerwehr	3.385,29 €	Mobile Staustelle, Tauchpumpe, Auszugschlitten für TS8
- Bibliothek	506,36 €	Beamer
- Netzwerk Kind	799,00 €	Beamer

8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	(Vorjahr	310.608,96 €)	2.564,39 €
--	----------	---------------	------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2021	310.608,96 €
Zugang	32.492,53 €
Abgang	340.537,10 €
Restwert zum 31.12. 2021	2.564,39 €

Der Zugang setzt sich aus folgenden Maßnahmen zusammen:

- Schule	1.871,98 €	Schulhofgestaltung
	339,15 €	Schaukelgerüst
- Feuerwehr	2.564,39 €	Löschteich Grabow
	27.717,01 €	Kauf MTW VW Crafter

Der Abgang resultiert aus Fertigstellung und Aktivierung der Anlagen im Bau:

- Schulhofgestaltung	311.217,51 €
- Schaukelgestell Schule	1.602,58 €
- Kauf MTW VW Crafter	27.717,01 €

III. Finanzanlagen	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
---------------------------	----------	---------	---------------

B - Umlaufvermögen	(Vorjahr	493.596,02 €)	741.292,50 €
---------------------------	----------	---------------	---------------------

I. Vorräte	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
-------------------	----------	---------	---------------

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	(Vorjahr	22.946,91 €)	24.386,30 €
--	----------	--------------	--------------------

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	(Vorjahr	10.060,95 €)	22.448,41 €
2. Privatrechtliche Forderungen	(Vorjahr	12.885,96 €)	1.937,89 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €

Eine weiterführende detaillierte Aufschlüsselung ergibt sich aus der Forderungsübersicht als Anlage zur Bilanz.

III. Kassenbestand und Bankguthaben	(Vorjahr	470.649,11 €)	716.906,20 €
--	----------	---------------	---------------------

C - Aktive Rechnungsabgrenzung	(Vorjahr	0,00 €)	185,64 €
---------------------------------------	----------	---------	-----------------

PASSIVA

A - Eigenkapital	(Vorjahr	1.086.514,72 €)	1.279.354,42 €
-------------------------	----------	-----------------	-----------------------

1. Basis-Reinvermögen	(Vorjahr	403.872,18 €)	403.872,18 €
------------------------------	----------	---------------	---------------------

Der in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Betrag des Basisreinvermögens, welcher sich als Saldogröße aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktiv- und Passivposten ergibt, soll unverändert bleiben, damit auch in den Folgejahren der Stand des Amtes bei der Umstellung erkennbar ist.

2. Rücklagen aus Überschüssen	(Vorjahr	682.642,54 €)	875.482,24 €
--------------------------------------	----------	---------------	---------------------

Die Rücklage setzt sich zusammen aus:

ordentliches Ergebnis	(Vorjahr	682.642,54 €)	875.482,24 €
außerordentliches Ergebnis	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €

Die Erhöhung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses resultiert aus der Zuführung des ordentlichen Jahresergebnisses in Höhe von **192.839,70 €**.

Eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses existiert beim Amt nicht.

3. Sonderrücklage	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
--------------------------	----------	---------	---------------

Jahresergebnis gesamt	(Vorjahr	555.514,41 €)	192.839,70 €
------------------------------	----------	---------------	---------------------

B - Sonderposten	(Vorjahr	836.579,78 €)	810.961,06 €
-------------------------	----------	---------------	---------------------

1. Sonderposten aus Zuweisungen	(Vorjahr	823.598,31 €)	801.173,22 €
--	----------	---------------	---------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2021	823.598,31 €
Zugang	245.704,11 €
Abgang	206.696,22 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	61.432,98 €
Restwert zum 31.12. 2021	801.173,22 €

Der Zugang beinhaltet folgende Zuweisungen:

- Bibliothek	380,75 €	Bau-Modul, Kissenwagen FM „Ein Ort für Alle“
- Schule	166.663,62 €	Schulhofgestaltung KLS-Mittel Passivierung Anz. SOPO
	8.095,58 €	DigitalPakt Schule (Tablets)
	16.929,87 €	DigitalPakt Schule (Tablets)
- Netzwerk Kind	923,85 €	Projektförderung Film Beamer und Lizenz

Zuschüsse Anzahlung SOPO:

- Schulhofgestaltung aus KLS-Mitteln	44.614,86 €
- DigitalPakt Schule	8.095,58 €

Der Abgang setzt sich wie folgt zusammen:

- Passivierung Anz. SOPO	166.663,62 €	Schulhofgestaltung KLS
- Zahlung komm. Miteleistungsanteil	14.871,62 €	Schulhofgestaltung KLS
- Passivierung Anz. SOPO	16.929,87 €	DigitalPakt Schule (Tablets)
	8.095,58 €	DigitalPakt Schule (Tablets)
- Rückzahlung nicht verbrauchter FM	135,53 €	DigitalPakt Schule

2. Sonderposten aus Beiträgen	(Vorjahr	2.675,00 €)	2.375,00 €
--------------------------------------	----------	-------------	-------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2021	2.675,00 €
Zugang	0,00 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	300,00 €
Restwert zum 31.12. 2021	2.375,00 €

Die Auflösung erfolgte entsprechend dem Jahresanlagennachweis 2021.

3. Sonstige Sonderposten	(Vorjahr	10.306,47 €)	7.412,84 €
---------------------------------	----------	--------------	-------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2021	10.306,47 €
Zugang	383,06 €
Abgang	764,94 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	2.511,75 €
Restwert zum 31.12. 2021	7.412,84 €

Der Zugang beinhaltet die Erstattung eines Versicherungsschadens für eine Rettungstasche (Feuerwehr).
 Der Abgang resultiert aus der Umbuchung des Restbetrages des Sozialfonds aus 2020 und der Auflösung 2021.
 Die Auflösung erfolgte entsprechend dem Jahresanlagennachweis 2021.

C - Rückstellungen	(Vorjahr	845.441,81 €)	793.009,03 €
---------------------------	----------	---------------	---------------------

Die Rückstellungen setzten sich zusammen aus:

Pensions- und Beihilfeverpflichtungen (Vorjahr	811.948,00 €)	757.775,00 €
--	---------------	--------------

Sonstige Rückstellungen (Vorjahr	33.493,81 €)	35.234,03 €
----------------------------------	--------------	-------------

Für Pensionsrückstellungen gilt seit 2020, dass sie nur noch in Höhe des Fehlbetrages zur Ausfinanzierung der vollumfänglichen Pensionsverpflichtungen bilanziell auszuweisen sind. Die vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg nach diesem Maßstab für 2021 ermittelte Rückstellungshöhe fiel für das Amt insgesamt nochmal niedriger aus als im Vorjahr. Somit erfolgte 2021 eine erneute ergebnisverbessernde Teil-Auflösung dieser Rückstellungen in Höhe von insgesamt 54.173 €.

Als Zugang wurden bei den sonstigen Rückstellungen 1.740,22 € aus den Jahreseinnahmen der Pacht für die bestellten Grundstücke verbucht.

D - Verbindlichkeiten	<i>(Vorjahr</i>	105.779,83 €)	119.058,87 €
1. Anleihen	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskredite	<i>(Vorjahr</i>	95.000,00 €)	85.000,00 €
Minderung durch ordentliche Tilgung, keine Neuaufnahme von Darlehen erfolgt.			
3. Verbindlichkeiten aus inneren Kassenkrediten (VWG-Konto)	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<i>(Vorjahr</i>	8.177,15 €)	34.058,87 €
Erläuterung analog öffentlich-rechtlicher Forderungen			
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<i>(Vorjahr</i>	2.602,68 €)	0,00 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
E - Passive Rechnungsabgrenzung	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	12,00 €

ERGEBNISRECHNUNG

Die Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung erfolgt im Rechenschaftsbericht unter Punkt 2., einschließlich einer detaillierten Analyse der Ertragslage des Amtes mittels Kennzahlen-Bildung (Punkt 5.2.). Auf die Ausführungen im Rechenschaftsbericht wird insofern verwiesen.

Erläuterung zu den weiteren geforderten Punkten

- Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzte Nutzungsdauern**
Die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzten Nutzungsdauern sind im Bewertungshandbuch des Amtes Meyenburg festgelegt.
- Abweichungen bei den angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen**
Abweichungen bei den angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen erfolgten im Berichtsjahr nicht.
- Fälle, in denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird**
Die lineare Abschreibungsmethode wird durchgängig angewendet.

4. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Die ursprünglich angenommene Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen, wurde nicht verändert.

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

Die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten erfolgte nicht.

6. Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung)

Sind im Amt nicht vorhanden.

7. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (z.B. Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind

Sicherheitseinbehalte von Firmen sind mit den entsprechenden Fälligkeiten als Verbindlichkeiten gebucht. Weitere Sachverhalte für künftige finanzielle Verpflichtungen treten nicht auf.

8. Gesamtbetrag der anteiligen Unterdeckung der Kommune aus dem Umlageverfahren der Zusatzversorgungskasse für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten

Für mittelbare Verpflichtungen aus der Zusatzversorgung der Angestellten und Arbeiter sind in der Bilanz keine Rückstellungen auszuweisen. Sie werden nur im Anhang aufgeführt. Die Höhe des Betrages wurde vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg ermittelt und dem Amt Meyenburg mitgeteilt.

Die mittelbare Pensionsverpflichtung für das Amt Meyenburg beträgt zum 31.12.2021 insgesamt 77.900 €.

9. Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Aus dem Haushaltsjahr 2021 wurden die nachfolgend aufgeführten Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2022 übertragen:

Produkt-Nr.	Finanz-Konto	Ergebnis-Konto	Einnahme €	Ausgabe €	Saldo €	HH-Rest für
111040	7211010	5211010		5.500,00	-5.500,00	Malerarbeiten 1. OG Saal+ Flur (3,0 T€) + Malerarbeiten u. Fußboden Küche BA (2,5 T€)
111040	7261000	5261020		1.800,00	-1.800,00	Gemeinschaftsprojekt GemPro-TCMS
111040	7291000	5291000		4.800,00	-4.800,00	Überprüfung Erträge hinsichtlich Umsatzsteuerpflicht gem. § 2b UStG
111040	7831000			3.000,00	-3.000,00	Gardinen Sitzungssaal Amtsgebäude
122020	7291000			1.350,00	-1.350,00	Auszahlung Rg. ordnungsbehördliche Bestattung aus 2021 in 2022
126010	7211000	5211000		5.300,00	-5.300,00	Nachrüstung Zisterne Boger/Brügge (2,3 T€) u. Umsetzung Sirene Stepenitz (3,0 T€)
126010	7241000			4.700,00	-4.700,00	Nachzahlung BWK aus 2021 in 2022
126010	7251000			1.800,00	-1.800,00	Auszahlung Rg. Fahrzeugwartung aus 2021 in 2022
126010	7261000	5261010		1.700,00	-1.700,00	ausstehende Lieferung Einsatzbekleidung (Auftrag aus 2021)
211010	7241000			5.200,00	-5.200,00	Auszahlung Rg. Reinigung aus 2021 in 2022
211010	7241030			5.810,00	-5.810,00	Nachzahlung Erdgas aus 2021 in 2022
211010	7271090	5271090		845,90	-845,90	nicht verbrauchte Mittel aus Zuweisungen Schulsozialfonds 2021
211010	7311100			636,94	-636,94	Rückzahlung Zuweisung Schulsozialfonds aus 2020 (bis Ende 2021 nicht verbrauchte Mittel)
211010	7831000			3.800,00	-3.800,00	Anschaffung Netze Schulhof (2,0T€) + Lamellen/Vorhänge Sekretariat (1,8 T€)
211010	7832000			500,00	-500,00	Transponder Feuerwehrzutritt
211010	6811000		93.200,00		93.200,00	FM im Rahmen DigitalPakt I Schule
211010	7831000			80.000,00	-80.000,00	BGA/techn. Anl. im Rahmen DigitalPakt I
211010	7832000			20.000,00	-20.000,00	GWG im Rahmen DigitalPakt I
211010	7834000			3.600,00	-3.600,00	immaterielle VG im Rahmen DigitalPakt I
Gesamtsumme			93.200,00	150.342,84	-57.142,84	

10. Übersicht über die vom Amt bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen

Das Amt verwaltet im Rahmen der Bestallung in folgenden Gemeinden Grundstücke:

11 in Meyenburg

2 in Marienfließ (1 x Frehne und 1 x Stepenitz)

8 in Halenbeck-Rohlsdorf (4 x Halenbeck, 2 x Rohlsdorf und 2 x Brügge)

Stiftungsvermögen ist nicht vorhanden.

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2021

- in € -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2020	Zugänge in 2021	Abgänge in 2021	Umbu- chungen in 2021	Stand am 31.12.2021	Abschrei- bungen in 2021	Zuschrei- bungen in 2021	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2021	am 31.12.2021	am 31.12.2020
		+	./.	+/-		./.	+		./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	89.141,94	8.013,12	3.674,38	0,00	93.480,68	14.084,33	0,00	3.674,38	69.078,87	24.401,81	30.473,02
Sachanlagen	4.389.210,39	78.690,36	1.582,02	0,00	4.466.318,73	192.422,03	0,00	1.582,02	2.229.803,30	2.236.515,43	2.350.247,10
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brachland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.244.075,25	0,00	0,00	0,00	2.244.075,25	74.576,14	0,00	0,00	1.001.115,95	1.242.959,30	1.317.535,44
Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Schulen	1.810.785,11	0,00	0,00	0,00	1.810.785,11	67.336,50	0,00	0,00	807.579,87	1.003.205,24	1.070.541,74
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	433.290,14	0,00	0,00	0,00	433.290,14	7.239,64	0,00	0,00	193.536,08	239.754,06	246.993,70
Infrastrukturvermögen	30.989,23	0,00	0,00	0,00	30.989,23	2.141,68	0,00	0,00	5.513,12	25.476,11	27.617,79
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	30.989,23	0,00	0,00	0,00	30.989,23	2.141,68	0,00	0,00	5.513,12	25.476,11	27.617,79
Bauten auf Sonderflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bauten auf fremden Grund und Boden	170.644,84	0,00	0,00	311.217,51	481.862,35	14.766,76	0,00	0,00	106.097,28	375.765,07	79.314,32
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2021 - in € -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2020	Zugänge in 2021	Abgänge in 2021	Umbu- chungen in 2021	Stand am 31.12.2021	Abschrei- bungen in 2021	Zuschrei- bungen in 2021	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2021	am 31.12.2021	am 31.12.2020
		+	./.	+/-		./.	+		./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.360.523,81	0,00	0,00	27.717,01	1.388.240,82	68.149,54	0,00	0,00	886.223,31	502.017,51	542.450,04
Betriebs- und Geschäftsausstattung	272.368,30	46.197,83	1.582,02	1.602,58	318.586,69	32.787,91	0,00	1.582,02	230.853,64	87.733,05	72.720,55
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	310.608,96	32.492,53	0,00	-340.537,10	2.564,39	0,00	0,00	0,00	0,00	2.564,39	310.608,96
Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	4.478.352,33	86.703,48	5.256,40	0,00	4.559.799,41	206.506,36	0,00	5.256,40	2.298.882,17	2.260.917,24	2.380.720,12

Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2021
- in EUR-

Art der Forderungen	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2020
	31.12.2020	31.12. 2021				
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	10.060,95	22.448,41	22.448,41	0,00	0,00	12.387,46
Gebühren	5.902,94	7.938,07	7.938,07	0,00	0,00	2.035,13
Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferleistungen	152,01	9.605,94	9.605,94	0,00	0,00	9.453,93
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.006,00	4.904,40	4.904,40	0,00	0,00	898,40
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Privatrechtliche Forderungen	12.885,96	1.937,89	1.937,89	0,00	0,00	-10.948,07
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	12.885,96	1.937,89	1.937,89	0,00	0,00	-10.948,07
gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Forderungen:	22.946,91	24.386,30	24.386,30	0,00	0,00	1.439,39

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2021
- in EUR-

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12. 2021	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2020
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	95.000,00	85.000,00	10.000,00	40.000,00	35.000,00	-10.000,00
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.177,15	34.058,87	34.052,80	6,07	0,00	25.881,72
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.602,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.602,68
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundener Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	105.779,83	119.058,87	44.052,80	40.006,07	35.000,00	13.279,04