



**Gemeinde
Grafschaft**

Jahresabschluss

für das

Haushaltsjahr

2021

Jahresabschluss 2021

Gemeinde Graftschaff

Gemäß § 108 Gemeindeordnung
und §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung

Inhaltsangabe nach Kapiteln

Kapitel	Seite
I.	Aufstellungsvermerk 3
II.1	Ergebnisrechnung 4
	Ausdruck ohne Darstellung Konten 4.1 – 4.2
	Ausdruck mit Darstellung der Konten 4.3 – 4.11
II.2	Finanzrechnung 5
	Ausdruck ohne Darstellung der Konten 5.1 – 5.4
	Ausdruck mit Darstellung der Konten 5.5 – 5.14
II.3	Teilrechnung 6
	II.3.1 Teilergebnisrechnung 7 – 7.18
	II.3.2 Teilfinanzrechnung 8 – 8.27
II.4	Bilanz 9
	Bilanz in Kontenform 9.1 – 9.3
II.5	Anhang 10 – 43
	zu D.1.2.10 – Geleistete Auszahlungen Anlagen im Bau 44 – 44.3
	zu F. 6 – Finanzielle Verpflichtungen (wesentliche Verträge 2019) 45 - 45.1
III.1	Rechenschaftsbericht 46 – 65
	Anlage zum Rechenschaftsbericht - Ergebnisrechnung 66 - 66.10
	Anlage zum Rechenschaftsbericht - Finanzrechnung 67 – 67.14
III.2	Beteiligungsbericht 68 – 68.18
III.3a	Anlagenübersicht 69 – 69.16
III.3b	Sonderpostenübersicht 70 – 70.2
III.4	Forderungsübersicht 71 – 71.1
III.5	Verbindlichkeitenübersicht 72 – 72.1
III.6	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 73 – 73.7
III.7	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse 74 – 74.1

I. AUFSTELLUNGSVERMERK

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
- 3.1 Teilergebnisrechnung
- 3.2 Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

6. Rechenschaftsbericht
7. Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO
8. Anlagenübersicht
9. Forderungsübersicht
10. Verbindlichkeitenübersicht
11. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss der Gemeinde Grafschaft zum 31.12.2021 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt; die Aufstellungsfrist wurde hierbei überschritten.

Grafschaft-Ringen, den 22.09.2022



Achim Juchem
Bürgermeister

II.1 Ergebnisrechnung

der Gemeinde Grafschaft

gemäß
§ 44 GemHVO

Muster 15 zu § 44 GemHVO

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.205.525,33	22.260.775,72
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.540.399,02	4.677.902,71
E3	Erträge der sozialen Sicherung	720.866,74	644.951,47
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	982.858,71	1.002.534,31
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	474.329,72	475.944,34
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.466,86	347.480,80
E7	Sonstige laufende Erträge	409.139,96	939.206,58
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.720.586,34	30.348.795,93
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.361.581,23	10.550.500,68
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.770.463,50	2.652.211,62
E11	Abschreibungen	2.428.897,67	2.574.380,50
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.359.775,45	10.849.653,67
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	738.381,27	702.249,64
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.053.917,73	1.053.994,61
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.713.016,85	28.382.990,72
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.992.430,51	1.965.805,21
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.171,04	38.917,87
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	425.049,19	371.064,22
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 414.878,15	- 332.146,35
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.407.308,66	1.633.658,86
E21a	Außerordentliche Erträge		2.244.289,97
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	307.764,61	1.889.268,02
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 307.764,61	355.021,95
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.715.073,27</u>	<u>1.988.680,81</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.205.525,33	22.260.775,72
401100	Realsteuern - Grundsteuer A	81.091,49	81.759,46
401200	Realsteuern - Grundsteuer B	1.541.039,98	1.386.861,69
401310	Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	10.961.457,14	12.404.322,97
402100	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.281.050,04	6.915.329,83
402200	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	583.678,80	663.429,90
403200	Sonstige Gemeindesteuern - Sonstige Vergnügungssteuer		
403300	Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	103.119,17	108.241,16
405210	Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	654.088,71	700.830,71
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.540.399,02	4.677.902,71
411120	Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	111.390,00	110.750,00
413300	Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10.817,62
414310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	30.000,00	30.000,00
414410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		12.800,00
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	39.576,64	91.519,38
414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Personalkostenzuschüsse	4.105.714,35	4.158.239,59
414900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	1.000,00	
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	252.718,03	263.776,12
E3	Erträge der sozialen Sicherung	720.866,74	644.951,47
421130	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	83.965,47	25.389,51
421140	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	14.257,39	35.983,85
421330	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		
423120	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. a. sozialer Leistungen - überörtlicher Träger - von Landkreisen (Hilfe für Empfänger unter 65 Jahre)	110.178,42	100.339,21
423121	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. a. sozialer Leistungen - überörtlicher Träger - von Landkreisen (Hilfe für Empfänger über 65 Jahre)	120.090,47	132.965,88
423920	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen - § 2 Landesaufnahmegesetz	392.374,99	350.273,02
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	982.858,71	1.002.534,31
431100	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - (z.B. Passgebühren, Schiedsmannggebühren etc)	63.056,87	84.024,44
431200	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	24.271,45	25.843,45
431201	Verwaltungsgebühren - Gebühren für die Bearbeitung von Anträgen ausländischer Mitbürger		
431202	Verwaltungsgebühren - sonstige Gebühren (u.a. Kopien, Wildschaden etc.)	42,00	
431203	Verwaltungsgebühren - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Straßensperrungen, Gerüste, Container,)	6.975,30	5.850,90
431300	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Bauüberwachung	1.062,60	1.087,00

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
432100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	33,00	
432240	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	30.924,50	28.549,00
432250	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen		4.920,05
432600	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	11.003,00	10.922,00
437100	Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	780.865,50	775.436,16
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	64.624,49	65.901,31
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	474.329,72	475.944,34
441100	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	21.969,41	19.049,02
441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	121.410,65	123.186,25
441300	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	12.913,10	16.318,70
441400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	149.353,30	158.735,73
441700	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Schülerbetreuung	8.862,00	
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	1.898,66	732,23
443590	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (u.a. Baukostenzuschüsse, ähnl. Entgelte) von Privaten	3.488,00	3.488,00
443900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (u.a. Baukostenzuschüsse, ähnl. Entgelte) von Sonstige	154.434,60	154.434,41
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.466,86	347.480,80
442310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	143.952,37	146.283,83
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		12.263,25
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		10.411,13
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	92.499,68	27.608,56
442450	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	109.713,88	94.197,17
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.484,79	4.999,26
442500	Kostenerstattungen vom privaten Bereich/von Dritten	21.056,89	17.455,08
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	7.169,04	31.959,02
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	7.405,21	1.878,50
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	185,00	425,00
E7	Sonstige laufende Erträge	409.139,96	939.206,58
451200	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen		465.686,66
461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	17.443,33	11.331,83
461130	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	14.000,00	19.625,17

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
461140	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	325,00	240,00
461190	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen		
462100	Weitere sonstige laufende Erträge - Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	14.806,00	14.119,01
462200	Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	34.687,00	31.252,82
462510	Konzessionsabgabe Strom	296.805,31	288.097,42
462520	Konzessionsabgabe Gas	28.800,00	23.328,78
462600	Weitere sonstige laufende Erträge - Verkauf von Angebotsunterlagen	150,00	
462700	Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	66,40	1.959,17
462800	Weitere sonstige laufende Erträge - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		489,51
462900	Weitere sonstige laufende Erträge (u.a. Spenden) - Sonstige	5.798,37	6.641,16
462910	Sonstige laufende Erträge - Spenden	2.673,62	18.288,84
466110	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	- 17.056,53	- 21.653,65
466120	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil		281,26
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.966,00	31.062,79
466141	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Pensionen	5.239,00	53.212,00
466142	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Beihilfen	428,00	4.212,00
466210	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens		- 8.979,11
466240	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von Wertpapieren	8,46	8,92
466290	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige		2,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.720.586,34	30.348.795,93
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.361.581,23	10.550.500,68
501200	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete, Ortsvorsteher, Ehrensold, Sitzungsgelder	250.172,39	237.490,91
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	178.050,17	124.379,26
502110	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	536.264,68	622.714,66
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	6.425.110,82	6.769.509,73
503100	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	300.960,00	351.390,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	500.811,15	528.950,93
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.325.426,57	1.429.377,73
505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	102.083,36	105.479,39
506110	Personalnebenaufwendungen - Beamte - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung		901,99
506260	Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien	122.579,69	119.482,44
507110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionsrückstellungen	272.027,00	142.849,00

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
507111	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionrückst. Hinterbliebene u. Versorgungsempfänger	232.374,00	
507120	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Beihilferückstellungen	55.731,00	24.794,00
507121	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Beihilferückstell. - Hinterbliebene u. Versorgungsempfänger	19.006,00	
507910	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	28.120,00	23.014,00
508100	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Beamte	7.312,87	329,87
508200	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	5.551,53	69.836,77
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.770.463,50	2.652.211,62
522100	Strom Gebäude/Anlage	85.587,17	120.258,55
522110	Strom Straßenbeleuchtung	122.057,66	127.416,45
522120	Strom Plätze, Brunnen u. a.	17.168,15	9.809,77
522210	Heizung Gas	122.573,80	162.646,91
522300	Wasser Bezugskosten	21.566,14	22.317,27
522400	Abwasser Kanalgebühren, OW, SW	20.897,49	21.902,22
522410	Abwasser OW- und SW-Beitrag, soweit nicht Unterkonto 400	9.970,80	9.070,11
522500	Abfall Abfallbeseitigung	32.637,11	34.528,98
523110	Aufwendungen für Unterhaltung - Grundstücke	105.442,01	40.651,57
523120	Aufwendungen für Unterhaltung - Außenanlagen	10.113,11	4.939,55
523130	Aufwendungen für Unterhaltung - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	407.047,90	237.514,03
523370	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	28.577,68	22.516,52
523371	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Außengebietskanäle	9.204,01	1.698,13
523380	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.167,82	49.529,51
523381	Unterhaltung Infrastruktur - Straßenbeleuchtung	42.249,57	21.186,94
523383	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Forst- und Wirtschaftswege	12.803,87	62.078,50
523410	Aufwendungen für Unterhaltung - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	2.061,92	
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	56.749,56	68.086,96
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	46.443,10	68.606,03
523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	14.175,93	16.135,03
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	25.061,20	35.069,95
523610	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	3.005,74	379,48
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.824,63	30.074,57
523710	Unterhaltung der Kinderspielplätze und Wartehallen	9.645,81	11.662,82
523720	Unterhaltung der Außenanlagen von sonstigen Gemeindegrundstücken	25.055,76	19.733,20
523800	Unterhaltung geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	23.250,49	19.447,18
523801	Unterhaltung und Wartung Kopieranlagen	17.585,48	17.767,17
524200	Aufwendungen für Essenskosten	144.140,42	150.385,04
524300	Aufwand für Schülerbetreuung		83,25

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
524400	Aufwendungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	11.996,29	11.805,95
524500	Aufwendungen für Verbrauchsmittel: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	91.196,46	79.572,17
524700	Aufwendungen für Sonstige Verbrauchsmittel	29.535,74	27.193,37
524800	Aufwendungen für Sonstige bezogene Leistungen	15.713,00	20.651,57
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	45.031,13	51.532,26
525200	Kostenerstattungen - an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	27,60	
525310	Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	220.352,71	301.452,71
525420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land		
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	132.000,00	86.102,18
525590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	282,00	
525900	Kostenerstattungen - an Sonstige	8.640,00	8.640,00
529100	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	150.997,42	267.662,40
529101	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Seniorenarbeit	17.778,71	19.835,51
529102	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Seniorenarbeit - Entschädigungen		
529103	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen für Bambini- und Jugendfeuerwehr	8.704,28	6.380,88
529104	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.138,64	
529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	522.765,19	385.886,93
529201	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - kulturelle Jugendarbeit	240,00	
E11	Abschreibungen	2.428.897,67	2.574.380,50
532100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	9.623,41	6.211,08
532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	78.959,68	84.651,40
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	50.887,43	50.771,34
533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.032,42	13.423,43
534100	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Wohnbauten	2.685,47	2.685,51
534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	58.845,26	61.951,87
534300	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	62.753,62	64.213,62
534400	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen	1.623,01	1.623,02
534500	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen	91.784,34	92.653,52
534700	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Verwaltungsgebäuden	51.618,09	53.866,86
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	136.459,02	140.042,82
535100	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	5.385,69	5.385,70
535500	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Wasserversorgungsanlagen	156,00	155,00
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.228.442,10	1.227.283,11

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	62.729,15	63.008,21
536200	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - soziale Einrichtungen	1.206,94	1.206,94
536800	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - Grundstückseinrichtungen	468,27	591,54
536900	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden	1.273,96	1.369,69
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	207.328,16	272.806,57
538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.396,22	1.425,00
538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	121.008,02	111.785,69
538310	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		
538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	18.930,80	33.653,22
538330	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	209.830,80	225.854,38
539200	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	12.382,81	54.676,98
539900	Sonstige Abschreibungen	3.087,00	3.084,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.359.775,45	10.849.653,67
541420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	7.714,08	8.080,19
541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.664,00	7.674,00
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.242,50	2.492,50
541591	Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.809,06	4.090,45
541600	Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.915,10	3.816,05
541900	Zuschüsse für lfd. Zwecke - Sonstige	8.496,89	10.241,05
541901	Zuschüsse für Kulturförderung	14.942,45	7.557,61
541902	Zuschüsse für Altenfeier	7.552,16	8.375,00
541903	Zuschüsse für Jugendfreizeiten u. ä.	1.190,00	3.960,00
541905	Zuschüsse Partnerschaftsverein		
541906	Zuschüsse für sonstige Organisationen ohne Erwerbscharakter (z.B. Leben ohne Schulden)	19.347,50	17.815,94
541907	Zuschüsse für Martinfeier	3.264,00	3.308,00
541908	Zuschüsse für Kath. Bücherei Leimersdorf	7.000,00	7.000,00
541909	Zuschüsse für Sportförderung	6.543,07	7.277,37
541910	Spendenverwendung	1.496,17	18.948,70
541911	Zuschüsse für Unterstützung ehrenamtlicher Integrationsarbeit		
541913	Zuschuss für Katzenschutzverein Badneuenahr-Ahrweiler e.V.	1.000,00	1.000,00
541914	Zuschuss für "Ahrweiler Tafel / Tafel Plus"	10.000,00	10.000,00
541915	Zuschuss Projekt KERIT	1.000,00	5.000,00
541916	Zuweisungen und Zuschüsse Kinderschutzbund Kreisverband Ahrweiler		
543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	1.085.747,47	1.331.779,81
544120	Allgemeine Umlagen - an das Land - Finanzausgleichsumlage	1.078.489,00	716.386,00
544210	Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Landkreise	10.090.362,00	8.674.851,00

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	738.381,27	702.249,64
552100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	87.692,67	85.247,86
553300	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	27.933,77	13.566,17
553301	Leistungen nach SGB XII - Grundsicherungsleistungen an unter 65jährige	120.246,62	70.843,34
553302	Leistungen nach SGB XII - Grundsicherungsleistungen an über 65jährige	129.195,71	124.164,86
553400	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	14.245,11	37.151,98
553410	Leistungen nach SGB XII - Hilfen zur Weiterführung des Haushalts		
553420	Leistungen nach SGB XII - Bestattungskosten	4.086,38	
553900	Leistungen nach SGB XII - Sonstige Leistungen		630,00
554210	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träger - an den Bund		
554290	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träger - an Sonstige		
557100	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	123.981,71	135.417,36
557110	Sonstige Leistungen - Wohnraumkosten Asylbewerber	210.231,36	206.323,26
557120	Sonstige Leistungen - sächliche Leistungen / Ausstattung Asylbewerber - mit Erstattungsansprüche	2.989,26	3.926,01
557121	Sonstige Leistungen - sächliche Leistungen / Ausstattung Asylbewerber - ohne Erstattungsansprüche	17.778,68	24.978,80
557900	sonstige Leistungen - Sonstige		
559900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung - an übrige Bereiche		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.053.917,73	1.053.994,61
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	25.886,45	21.485,37
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	3.842,33	2.010,09
561500	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	48.349,47	63.433,40
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	18.674,03	27.364,02
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	70.877,35	92.289,49
562410	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	142.902,28	151.849,83
562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	66.815,76	54.377,29
562900	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	102.496,09	137.578,77
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	19.935,19	21.812,43
563210	Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	21.041,64	22.051,00
563380	Porto, Telefon u.a. Telekommunikationseinrichtungen	86.207,52	87.861,24
563520	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	8.812,50	11.602,50
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	15.413,23	1.198,75
564110	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	57.060,77	51.667,36
564120	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	34.747,44	36.023,68
564130	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	52.801,49	52.801,49

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
564140	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	94.934,95	101.971,74
564190	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	9.238,27	9.238,27
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	39.452,83	31.991,59
564300	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	4.539,56	4.250,92
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	56.072,90	37.854,49
565510	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	34.655,17	61,43
568100	sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	2.743,50	2.753,16
569200	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel	6.645,28	5.515,97
569300	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	4.683,73	1.180,55
569900	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	25.088,00	23.769,78
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.713.016,85	28.382.990,72
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.992.430,51	1.965.805,21
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.171,04	38.917,87
471510	Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	9.148,15	30.596,53
472100	Stundungen		
473002	Erträge aus verbundenen Unternehmen - Rhein Ahr Energie GmbH & Co.KG / RAE		12.537,34
476120	Ertrag Eigenkapitalmehrung Eigenbetrieb Wasserwerk	- 6.862,11	
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	7.885,00	- 4.216,00
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	425.049,19	371.064,22
573100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	37.500,00	37.500,00
573110	Aufwand Eigenkapitalminderung Eigenbetrieb Abwasserwerk	17.365,08	
575110	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	28.441,83	31.155,13
575120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	101.179,12	98.247,12
575140	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	29.310,73	28.717,77
575190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	172.934,07	161.081,88
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	25.945,00	11.146,00
579900	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige	12.373,36	3.216,32
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 414.878,15	- 332.146,35
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.407.308,66	1.633.658,86
E21a	Außerordentliche Erträge		2.244.289,97
499990	Sonstige außerordentliche Erträge		2.244.289,97

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	307.764,61	1.889.268,02
	599900 Sonstige außerordentliche Aufwendungen	307.764,61	1.889.268,02
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 307.764,61	355.021,95
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.715.073,27	1.988.680,81

II.2 Finanzrechnung

der Gemeinde Grafschaft

gemäß
§ 45 GemHVO

Muster 16 zu § 45 GemHVO

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.614.081,37	22.211.423,13
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.292.567,94	4.358.849,45
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	667.921,42	738.279,05
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.518,44	163.214,41
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	312.247,75	290.996,73
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347.193,09	342.599,71
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	403.826,81	398.789,73
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	25.773.356,82	28.504.152,21
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.710.468,96	9.513.102,34
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.847.272,01	2.615.454,33
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.683.943,67	10.986.384,46
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	735.278,52	699.939,67
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.104.216,55	966.268,86
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	27.081.179,71	24.781.149,66
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.307.822,89	3.723.002,55
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.428,43	21.431,92
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	391.879,64	372.425,34
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 358.451,21	- 350.993,42
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.666.274,10	3.372.009,13
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	2.082.200,18
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	279.561,41	1.647.832,29
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 279.561,41	434.367,89
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.945.835,51	3.806.377,02
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	286.711,71	1.804.873,43
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	87.019,44	178.306,49
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	202.196,04	90.925,29
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	575.927,19	2.074.105,21
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	665.031,25	42.041,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.153.886,01	10.892.200,05
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.818.917,26	10.934.241,05
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.242.990,07	- 8.860.135,84
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 6.188.825,58</u>	<u>- 5.053.758,82</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	2.700.000,00	360.461,16
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.189.705,54	1.637.453,69
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.510.294,46	- 1.276.992,53
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	262.342,83	287.074,83
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	806.281,68	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.968.775,05	16.950.718,49
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.746.305,08	17.907.041,97
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 321.468,88	- 669.248,65
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00	7.000.000,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	7.000.000,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>6.188.825,58</u>	<u>5.053.758,82</u>

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.968.775,05	16.950.718,49
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.746.305,08	17.907.041,97
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	222.469,97	- 956.323,48
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>6.411.295,55</u>	<u>4.097.435,34</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	543.938,85	- 287.074,83
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.135.541,05	2.168.923,33
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.614.081,37	22.211.423,13
601100	Realsteuern - Grundsteuer A	80.763,82	81.928,89
601200	Realsteuern - Grundsteuer B	1.540.944,09	1.377.540,21
601310	Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	10.237.047,62	12.556.781,10
602100	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.383.478,45	6.721.238,20
602200	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	592.406,57	656.359,41
603200	Sonstige Gemeindesteuern - Sonstige Vergnügungssteuer	0,00	15,61
603300	Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	100.898,56	106.617,24
605210	Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	678.542,26	710.942,47
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.292.567,94	4.358.849,45
611120	Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	111.390,00	110.750,00
613300	Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	9.129,62
614310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	30.000,00	0,00
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0,00	0,00
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	45.463,59	88.314,38
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.105.714,35	4.149.655,45
614900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	0,00	1.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	667.921,42	738.279,05
621130	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	37.399,28	68.698,31
621140	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	15.217,86	29.285,53
621330	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	120,00	0,00
621940	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Sonstige - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	240,00	240,00
623120	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. a. sozialer Leistungen - überörtlicher Träger - von Landkreisen (Hilfe für Empfänger unter 65 Jahren)	126.999,40	99.033,35
623121	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. a. sozialer Leistungen - überörtlicher Träger - von Landkreisen (Hilfe für Empfänger über 65 Jahre)	127.069,55	134.772,58
623920	Kostenbeteiligung im Bereich SGB XII ö.T. Landkreis	360.875,33	406.249,28
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.518,44	163.214,41
631100	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Passgebühren	63.494,97	84.201,34
631200	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	24.176,45	25.974,30
631201	Verwaltungsgebühren - Gebühren für die Bearbeitung von Anträgen ausländischer Mitbürger	0,00	0,00
631202	Verwaltungsgebühren - sonstige Gebühren (u.a. Kopien, Wildschaden etc.)	42,00	0,00
631203	Verwaltungsgebühren - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Straßensperrungen, Gerüste, Container,)	7.156,74	5.968,60
631300	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Bauüberwachung	861,40	1.258,20

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
632100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	734,67	103,90
632240	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	29.326,16	27.964,00
632250	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	0,00	4.920,05
632600	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	11.003,00	10.922,00
636900	Sonstige zweckgebundene Abgaben - Sonstige	- 1.276,95	1.902,02
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	312.247,75	290.996,73
641100	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	21.969,41	2.903,05
641200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	111.223,14	123.331,03
641300	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	12.778,70	16.291,32
641400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	154.010,25	147.712,62
641700	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Schülerbetreuung	9.486,00	33,16
641900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	2.780,25	725,55
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347.193,09	342.599,71
642310	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	83.956,75	143.952,37
642410	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0,00	12.263,25
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	0,00	10.411,13
642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	107.083,12	24.068,84
642450	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	113.739,26	89.450,50
642490	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.992,08	5.952,84
642500	Kostenerstattungen vom privaten Bereich/von Dritten	100.242,65	19.741,38
642510	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	- 72.614,43	33.854,89
642590	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	- 22.319,28	2.469,51
642900	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sonstigen	31.112,94	435,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	403.826,81	398.789,73
661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200,00
661130	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	14.000,00	19.625,17
661140	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	470,00	240,00
661190	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	0,00	0,00
662100	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	14.388,00	13.273,51
662200	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	25.712,86	27.549,90

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
662510	Konzessionsabgabe Strom	318.572,33	299.645,69
662520	Konzessionsabgabe Gas	25.168,57	23.328,78
662600	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Verkauf von Angebotsunterlagen	150,00	0,00
662700	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Versicherungserstattungen	66,40	1.959,17
662800	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	631,45	489,51
662900	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige	1.667,20	6.478,00
662910	Sonstige laufende Erträge - Spenden	3.000,00	6.000,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	25.773.356,82	28.504.152,21
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.710.468,96	9.513.102,34
701200	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	256.541,32	227.595,96
701900	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	108.531,08	129.368,79
702110	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	539.108,24	574.583,16
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	6.409.062,21	6.222.937,96
703100	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	333.357,00	318.993,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	492.564,80	487.553,63
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.324.077,45	1.316.169,09
705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	105.755,07	104.695,08
706110	Personalnebenauszahlungen - Beamte - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung	0,00	782,31
706260	Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien	125.066,76	118.564,39
707100	Auszahlungen zur Bildung Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	16.405,03	11.858,97
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.847.272,01	2.615.454,33
722100	Strom Gebäude/Anlage	105.321,26	85.255,21
722110	Strom Straßenbeleuchtung	122.057,66	121.020,59
722120	Strom Plätze, Brunnen u. a.	20.232,49	8.545,16
722210	Heizung Gas	150.140,02	128.992,17
722300	Wasser Bezugskosten	24.527,72	21.568,98
722400	Abwasser Kanalgebühren, OW, SW	23.042,08	20.007,74
722410	Abwasser OW- und SW-Beitrag, soweit nicht Unterkonto 400	10.256,28	9.070,60
722500	Abfall Abfallbeseitigungsgebühren an Landkreis Ahrweiler	31.312,69	34.812,93
723110	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	68.283,51	82.106,27
723120	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	10.115,79	3.270,70
723130	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	435.094,99	242.368,87
723370	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	19.652,63	29.077,63
723371	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Außengebietskanäle	9.204,01	1.698,13
723380	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42.069,21	49.040,24

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
723381	Unterhaltung Infrastruktur - Straßenbeleuchtung	86.611,83	19.205,68
723383	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Forst- und Wirtschaftswege	20.562,67	62.078,50
723410	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	1.266,16	795,76
723510	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	57.116,44	68.020,60
723520	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	48.852,70	66.089,18
723590	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	15.610,12	16.153,17
723600	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	24.243,66	35.157,43
723610	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	2.976,66	408,56
723700	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.220,07	22.774,10
723710	Unterhaltung Kinderspielplätze und Wartehallen	9.702,17	11.662,82
723720	Unterhaltung der Außenanlagen von Sport- und Bolzplätze sowie sonstiger öffentl. Gebäuden	29.689,02	22.181,83
723800	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	22.995,17	19.900,64
723801	Unterhaltung und Wartung Kopieranlagen	20.177,87	14.652,40
724200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Essenskosten	158.220,14	139.240,27
724300	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - für Schülerbetreuung	0,00	83,25
724400	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	12.223,88	11.718,51
724500	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verbrauchsmittel: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	88.968,88	82.287,54
724700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel	32.153,74	23.627,76
724800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige bezogene Leistungen	16.939,00	17.010,45
724900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	45.032,99	52.319,07
725200	Kostenerstattungen - an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	27,60	0,00
725310	Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	220.352,71	301.452,71
725420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	0,00	0,00
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	132.000,00	141.224,87
725590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	282,00	0,00
725900	Kostenerstattungen - an Sonstige	8.640,00	8.640,00
729100	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	155.286,03	233.599,68
729101	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Seniorenarbeit	21.093,15	19.891,57
729102	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Seniorenarbeit - Entschädigungen	0,00	0,00
729103	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen für Bambini- und Jugendfeuerwehr	8.953,19	6.681,69
729104	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.454,34	3.004,40
729200	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	476.129,48	378.696,67
729201	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - kulturelle Jugendarbeit	180,00	60,00
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.683.943,67	10.986.384,46

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
741420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	7.714,08	8.080,19
741430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.064,00	3.200,00
741590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.242,50	2.492,50
741591	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den sonstigen Bereich	1.757,67	4.061,30
741600	Zuschüsse für lfd. Zwecke	6.145,80	3.640,45
741900	Zuschüsse für lfd. Zwecke - Sonstige	8.276,29	10.606,30
741901	Zuschüsse für Kulturförderung	31.945,21	5.983,93
741902	Zuschüsse für Altenfeier	6.767,16	8.455,00
741903	Zuschüsse für lfd. Zwecke - zweckgebundene Spenden	2.870,00	3.355,00
741905	Zuschüsse für Partnerschaftsverein	5.000,00	0,00
741906	Zuschüsse für sonstige Organisationen ohne Erwerbscharakter (z.B. Leben ohne Schulden)	19.347,50	14.002,00
741907	Zuschüsse Martinsfeier	3.264,00	3.308,00
741908	Zuschüsse Kath. Bücherei Leimersdorf	7.000,00	7.000,00
741909	Zuschüsse für lfd. Zwecke - Sportförderung	6.543,07	7.277,37
741910	Spendenverwendung	1.822,55	6.948,70
741911	Zuschüsse für Unterstützung ehrenamtlicher Integrationsarbeit	0,00	0,00
741913	Zuschuss für Katzenschutzverein Badneuenahr-Ahrweiler e.V.	1.000,00	2.000,00
741914	Zuschuss für "Ahrweiler Tafel / Tafel Plus"	0,00	20.000,00
741915	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.000,00	5.000,00
741916	Zuweisungen und Zuschüsse Kinderschutzbund Kreisverband Ahrweiler	0,00	0,00
743100	Auszahlungen wegen Steuerbeteiligungen und dergl. - Gewerbesteuerumlage	1.398.332,84	1.479.736,72
744120	Allgemeine Umlagen - an das Land - Finanzausgleichsumlage	1.078.489,00	716.386,00
744210	Allgemeine Umlagen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	10.090.362,00	8.674.851,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	735.278,52	699.939,67
752100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	85.678,83	87.261,70
753300	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	27.071,77	13.575,95
753301	Leistungen nach SGB XII - Grundsicherungsleistungen an unter 65jährige	113.505,82	72.764,82
753302	Leistungen nach SGB XII - Grundsicherungsleistungen an über 65jährige	127.858,03	132.290,60
753400	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	15.403,55	37.758,55
753410	Leistungen nach SGB XII - Hilfen zur Weiterführung des Haushalts	0,00	0,00
753420	Leistungen nach SGB XII - Bestattungskosten	0,00	4.086,38
753900	Leistungen nach SGB XII - Sonstige Leistungen	0,00	630,00
754210	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an den Bund	0,00	0,00
754290	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Sonstige	0,00	0,00
757100	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG	123.982,95	134.001,29
757110	Sonstige Leistungen - Wohnraumkosten Asylbewerber	219.840,68	188.584,52
757120	Sonstige Leistungen - sächliche Leistungen / Ausstattung Asylbewerber	2.964,26	3.951,01

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
757121	Sonstige Leistungen - sächliche Leistungen / Ausstattung Asylbewerber - ohne Erstattungsansprüche	18.972,63	25.034,85
757900	sonstige Leistungen - Sonstige	0,00	0,00
759900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung - an übrige Bereiche	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.104.216,55	966.268,86
761200	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	33.040,91	20.682,61
761310	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4.010,40	2.297,39
761500	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	48.640,01	48.271,06
761900	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Sonstige Personalnebenauszahlungen	19.402,30	32.940,16
762100	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	69.324,95	86.657,18
762410	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	156.002,02	147.940,40
762530	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	82.097,77	58.857,61
762900	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	203.739,05	112.588,76
763100	Geschäftsauszahlungen - Büromaterial	19.454,58	22.147,66
763210	Geschäftsauszahlungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	21.859,24	23.254,49
763380	Porto, Telefon u.a. Telekommunikationseinrichtungen	86.979,57	79.964,75
763410	Geschäftsauszahlungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	0,00	62,56
763520	Geschäftsauszahlungen - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	17.737,50	11.602,50
763900	Geschäftsauszahlungen - Sonstige	14.940,94	1.671,04
764110	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	50.706,34	51.719,90
764120	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	41.024,80	27.878,70
764130	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	52.801,49	52.801,49
764140	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	94.934,95	101.971,74
764190	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	9.238,27	9.238,27
764200	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	33.327,80	37.962,42
764300	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - sonstige Beiträge	4.703,78	3.813,19
768100	sonstige Steuerauszahlungen - Grundsteuer	2.749,59	2.753,16
769200	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Verfügungsmittel	6.885,07	5.515,97
769300	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Repräsentationen	4.666,30	1.164,89
769900	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Sonstige	25.948,92	22.510,96
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	27.081.179,71	24.781.149,66
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.307.822,89	3.723.002,55
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.428,43	21.431,92
671510	Zinseinzahlungen für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.405,56	11.613,89
672100	Stundungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
673002	Erträge aus verbundenen Unternehmen - Rhein Ahr Energie GmbH & Co.KG / RAE	0,00	12.537,34
679200	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	32.022,87	- 2.719,31
679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	391.879,64	372.425,34
773100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	37.500,00	37.500,00
775110	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	28.441,83	31.155,13
775120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	84.340,11	98.247,12
775140	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	29.310,73	28.717,77
775190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	174.176,31	162.401,41
779100	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	25.945,00	11.146,00
779900	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige	12.165,66	3.257,91
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 358.451,21	- 350.993,42
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.666.274,10	3.372.009,13
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	2.082.200,18
669500	außerordentliche Einzahlungen	0,00	2.082.200,18
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	279.561,41	1.647.832,29
769500	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Außerordentliche Auszahlungen	279.561,41	1.647.832,29
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 279.561,41	434.367,89
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.945.835,51	3.806.377,02
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	286.711,71	1.804.873,43
681410	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	9.997,53	0,00
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	255.374,14	1.804.873,43
681430	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.300,00	0,00
681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00
681662	Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	40,04	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	87.019,44	178.306,49
682590	Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	7.322,92	9.718,05
682650	Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	0,00	101.778,52

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	79.696,52	66.809,92
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	202.196,04	90.925,29
	685100 Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.956,04	65.500,29
	685710 Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	390,00	0,00
	687313 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - Ausleihungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe - Laufzeit 5 Jahre und mehr	50.850,00	25.425,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	575.927,19	2.074.105,21
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	665.031,25	42.041,00
	781430 Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	69.000,00	9.960,00
	781900 Investitionszuwendungen - an Sonstige	6.273,20	5.831,00
	784100 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	589.758,05	26.250,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.153.886,01	10.892.200,05
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	820.742,42	718.875,40
	785210 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	2.135,69	2.532,07
	785220 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	606,69	124,76
	785230 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.705,39	0,00
	785310 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	5.461,61	779.241,87
	785320 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	0,00
	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.998,76	9.543,80
	785600 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	980.871,43	785.697,69
	785710 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	211.224,22	132.731,48
	785720 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	553,58	0,00
	785730 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bewegliche Sachen (IT) über 410 €	71.777,59	275.014,49
	785740 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bewegliche Sachen (IT) unter 410 €	0,00	2.240,18
	785910 Anlagen im Bau - Auszahlung für Grund und Boden	158.253,33	5.279.615,80
	785920 Anlagen im Bau - für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	124.335,15	98.915,85
	785930 Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.768.220,15	2.807.666,66
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.818.917,26	10.934.241,05
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.242.990,07	- 8.860.135,84
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.188.825,58	- 5.053.758,82

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	2.700.000,00	360.461,16
692531	Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.700.000,00	360.461,16
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.189.705,54	1.637.453,69
792531	Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.189.705,54	1.637.453,69
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.510.294,46	- 1.276.992,53
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	262.342,83	287.074,83
695001	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - Raiffeisenbank Grafschaft-Wachtberg eG	262.342,83	172.416,44
695003	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - Kreissparkasse Ahrweiler	0,00	15.472,17
695005	Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - Volksbank RheinAhrEifel	0,00	99.186,22
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	806.281,68	0,00
795003	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - ZW 3 Kreissparkasse Ahrweiler	806.118,45	0,00
795005	Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - ZW 5 Volksbank RheinAhrEifel	163,23	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.968.775,05	16.950.718,49
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.746.305,08	17.907.041,97
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 321.468,88	- 669.248,65
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00	7.000.000,00
694510	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	10.000.000,00	7.000.000,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0,00
794510	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	5.000.000,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	7.000.000,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.188.825,58	5.053.758,82
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.968.775,05	16.950.718,49
699101	Verrechnungskonto für Mandant 951	0,00	5.831,01
699111	durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Verwahrgeldkonten	13.967.435,65	16.940.550,72
699210	durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Kautionen	- 2.014,03	3.534,00
699300	durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Ungeklärte Zahlungseingänge	694,79	188,96
699500	durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	2.486,25	613,80
699641	durchlaufende Gelder - USt-Erstattungen f. d. Zeitraum 01.07 - 31.12.2020 - 5%	172,39	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.746.305,08	17.907.041,97
799101	Verrechnungskonto für Mandant 951	102,23	0,00

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
799102	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder, Amtshilfe	414,16	739,06
799111	durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Verwahrgeldkonten	13.735.987,01	17.111.729,07
799210	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Kautionen	200,00	200,00
799300	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Ungeklärte Zahlungseingänge	907,76	790.354,76
799500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	7.799,25	4.019,08
799502	Durchlaufende Gelder- USt-Vorauszahlungen 16 % für Zeitraum 01.07.2020 - 31.12.2020	894,67	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	222.469,97	- 956.323,48
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>6.411.295,55</u>	<u>4.097.435,34</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	543.938,85	- 287.074,83
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.135.541,05	2.168.923,33
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	0,00	0,00

II.3 Teilrechnungen

II.3.1 Teilergebnisrechnung

gemäß
§ 46 GemHVO

Muster 17 zu § 46 GemHVO

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 1 Organisation

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.227,28
E3	Erträge der sozialen Sicherung		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	685,62	2.201,45
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.291,40	193.412,90
E7	Sonstige laufende Erträge	19.287,27	92.949,29
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	169.264,29	290.790,92
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.689.692,98	1.775.508,64
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.575,56	167.326,59
E11	Abschreibungen	130.303,86	145.542,39
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.778,08	14.154,19
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	719.712,08	713.470,82
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.704.062,56	2.816.002,63
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.534.798,27	- 2.525.211,71
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.534.798,27	- 2.525.211,71
E21a	Außerordentliche Erträge		97.304,69
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	307.764,61	242.407,95
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 307.764,61	- 145.103,26
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 1 Organisation

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.842.562,88</u>	<u>- 2.670.314,97</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		
E3	Erträge der sozialen Sicherung		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	639,00	1.076,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.484,79	4.999,26
E7	Sonstige laufende Erträge	362.965,93	381.361,02
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	369.089,72	387.436,28
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	663.121,18	507.841,73
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.831,43	7.407,64
E11	Abschreibungen		
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.623,62	17.194,15
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	671.576,23	532.443,52
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 302.486,51	- 145.007,24
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 302.486,51	- 145.007,24
E21a	Außerordentliche Erträge		
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		
E21	Außerordentliches Ergebnis		
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 302.486,51</u>	<u>- 145.007,24</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 3 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	147.726,09	200.578,34
E3	Erträge der sozialen Sicherung		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	749.463,43	748.551,80
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	299.346,93	297.340,52
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.796,24	18.404,47
E7	Sonstige laufende Erträge	17.593,33	471.704,79
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.227.926,02	1.736.579,92
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.009.651,06	1.032.220,78
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.280.127,43	1.279.050,49
E11	Abschreibungen	1.554.142,16	1.562.425,92
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.981,61	4.090,45
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	145.189,40	188.189,16
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.991.091,66	4.065.976,80
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.763.165,64	- 2.329.396,88
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		311,23
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		- 311,23
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.763.165,64	- 2.329.708,11
E21a	Außerordentliche Erträge		2.146.985,28
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		1.646.860,07
E21	Außerordentliches Ergebnis		500.125,21
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 3 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 2.763.165,64</u>	<u>- 1.829.582,90</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 4 Bauhof

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.650,00	7.471,45
E3	Erträge der sozialen Sicherung		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.938,10	2.739,16
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.792,98	20.255,05
E7	Sonstige laufende Erträge	11.325,00	431,20
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	40.706,08	30.896,86
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.120.747,26	1.135.038,40
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	622.487,49	491.193,44
E11	Abschreibungen	155.757,40	168.075,92
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.401,20	2.774,56
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	13.044,43	12.109,70
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.914.437,78	1.809.192,02
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.873.731,70	- 1.778.295,16
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.873.731,70	- 1.778.295,16
E21a	Außerordentliche Erträge		
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		
E21	Außerordentliches Ergebnis		
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 4 Bauhof

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.873.731,70</u>	<u>- 1.778.295,16</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 5 Sicherheit und Ordnung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	36.901,51	36.806,19
E3	Erträge der sozialen Sicherung		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	208.425,05	225.623,70
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.129,35	2.739,73
E7	Sonstige laufende Erträge	14.806,00	14.116,17
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	262.261,91	279.285,79
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	359.780,78	319.930,88
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.069,51	119.528,14
E11	Abschreibungen	153.621,57	249.164,10
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.603,00	30.276,55
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	51.395,69	60.741,01
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	729.470,55	779.640,68
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 467.208,64	- 500.354,89
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 467.208,64	- 500.354,89
E21a	Außerordentliche Erträge		
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		
E21	Außerordentliches Ergebnis		
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 5 Sicherheit und Ordnung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 467.208,64</u>	<u>- 500.354,89</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 6 Soziales

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		9.129,62
E3	Erträge der sozialen Sicherung	720.866,74	644.951,47
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.776,65	1.396,85
E7	Sonstige laufende Erträge		
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	790.643,39	655.477,94
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	178.114,06	161.834,29
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.356,44	78.783,92
E11	Abschreibungen	6.000,00	8.000,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.915,10	3.816,05
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	738.381,27	702.249,64
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		802,11
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	983.766,87	955.486,01
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 193.123,48	- 300.008,07
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 193.123,48	- 300.008,07
E21a	Außerordentliche Erträge		
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		
E21	Außerordentliches Ergebnis		
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Betragsangaben in EUR

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 6 Soziales

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 193.123,48</u>	<u>- 300.008,07</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 7 Schulen, Kindergärten, Sport und Jugend

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.236.190,16	4.297.598,58
E3	Erträge der sozialen Sicherung		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.906,21	14.442,90
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.134,79	175.100,82
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.823,64	106.272,54
E7	Sonstige laufende Erträge	210,50	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.546.265,30	4.593.414,84
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.949.095,50	5.268.184,35
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491.044,55	484.468,33
E11	Abschreibungen	413.941,88	426.079,17
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.091,76	19.276,36
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.008,21	45,76
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.868.181,90	6.198.053,97
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.321.916,60	- 1.604.639,13
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.321.916,60	- 1.604.639,13
E21a	Außerordentliche Erträge		
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		
E21	Außerordentliches Ergebnis		
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Betragsangaben in EUR

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 7 Schulen, Kindergärten, Sport und Jugend

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.321.916,60</u>	<u>- 1.604.639,13</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 8 Zentrale Finanzdienstleistungen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.205.525,33	22.260.775,72
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	111.390,00	110.750,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.309,00	6.407,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.371,81	
E7	Sonstige laufende Erträge	- 17.048,07	- 21.644,73
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.308.548,07	22.356.287,99
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
E11	Abschreibungen		
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.254.598,47	10.723.016,81
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	45.597,59	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.300.196,06	10.723.016,81
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.008.352,01	11.633.271,18
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.171,04	38.917,87
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	425.049,19	370.752,99
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 414.878,15	- 331.835,12
E20	Ordentliches Ergebnis	7.593.473,86	11.301.436,06
E21a	Außerordentliche Erträge		
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		
E21	Außerordentliches Ergebnis		
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Betragsangaben in EUR

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 8 Zentrale Finanzdienstleistungen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>7.593.473,86</u>	<u>11.301.436,06</u>

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt: 9 Gemeindeentwicklung und
Wirtschaftsförderung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	541,26	13.341,25
E3	Erträge der sozialen Sicherung		
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.492,30	1.492,30
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.848,00	3.503,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
E7	Sonstige laufende Erträge		288,84
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.881,56	18.625,39
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	391.378,41	349.941,61
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.971,09	24.453,07
E11	Abschreibungen	15.130,80	15.093,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.782,61	35.054,55
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	75.970,33	78.636,05
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	550.233,24	503.178,28
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 544.351,68	- 484.552,89
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		
E20	Ordentliches Ergebnis	- 544.351,68	- 484.552,89
E21a	Außerordentliche Erträge		
E21b	Außerordentliche Aufwendungen		
E21	Außerordentliches Ergebnis		
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021Teilhaushalt: 9 Gemeindeentwicklung und
Wirtschaftsförderung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 544.351,68</u>	<u>- 484.552,89</u>

II.3.2 Teilfinanzrechnung

gemäß
§ 46 GemHVO

Muster 17 zu § 46 GemHVO

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 1 Organisation

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48,00	0,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.791,41	191.475,41
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	4.523,10	25.312,34
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	41.362,51	216.787,75
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.414.208,04	1.439.068,61
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.801,81	159.806,68
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	11.778,08	8.080,19
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	753.972,13	706.363,52
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.342.760,06	2.313.319,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 2.301.397,55	- 2.096.531,25
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.301.397,55	- 2.096.531,25
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	37.470,18
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	279.561,41	253.611,31
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 279.561,41	- 216.141,13
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 1 Organisation

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.580.958,96	- 2.312.672,38
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.552,62	42.570,29
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	390,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.942,62	42.570,29
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.635,05	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	110.922,75	429.488,38
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.557,80	429.488,38
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 105.615,18	- 386.918,09
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.686.574,14</u>	<u>- 2.699.590,47</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	0,00	0,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 1 Organisation

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.580.958,96	- 2.312.672,38
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 2.686.574,14	- 2.699.590,47

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.392,93	5.952,84
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	372.453,76	356.524,37
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	390.846,69	362.477,21
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	486.654,05	467.341,11
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.846,63	7.453,54
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.650,00	5.494,15
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	495.150,68	480.288,80
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 104.303,99	- 117.811,59
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 104.303,99	- 117.811,59
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 104.303,99	- 117.811,59
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150,00	5.300,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	5.300,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	5.300,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 104.153,99</u>	<u>- 112.511,59</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	262.342,83	287.074,83
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	806.281,68	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.966.116,41	16.950.104,69
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.737.611,16	17.903.022,89
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 315.433,60	- 665.843,37
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 315.433,60</u>	<u>- 665.843,37</u>

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.966.116,41	16.950.104,69
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.737.611,16	17.903.022,89
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	228.505,25	- 952.918,20
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 86.928,35</u>	<u>- 1.618.761,57</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	543.938,85	- 287.074,83
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 104.303,99	- 117.811,59
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 419.587,59	- 778.354,96

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 3 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.000,00	52.988,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.826,70	8.844,95
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.392,38	126.904,63
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.798,21	19.941,38
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	781,45	689,51
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	183.798,74	209.368,47
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	945.399,45	945.171,09
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328.573,83	1.192.194,16
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.930,22	4.061,30
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	114.825,97	130.009,59
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.390.729,47	2.271.436,14
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 2.206.930,73	- 2.062.067,67
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	311,23
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	- 311,23
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.206.930,73	- 2.062.378,90
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	2.044.730,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	1.394.220,98
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	650.509,02
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 3 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.206.930,73	- 1.411.869,88
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.195,96	83.759,73
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.172,92	106.196,57
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	145.619,80	65.500,29
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.988,68	255.456,59
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.273,20	32.081,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.455.705,26	7.674.868,35
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.461.978,46	7.706.949,35
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.294.989,78	- 7.451.492,76
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 4.501.920,51	- 8.863.362,64
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	0,00	0,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.658,64	613,80
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	8.693,92	4.019,08
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 6.035,28	- 3.405,28
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 6.035,28	- 3.405,28

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 3 Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.658,64	613,80
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	8.693,92	4.019,08
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 6.035,28	- 3.405,28
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 12.070,56</u>	<u>- 6.810,56</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 2.206.930,73	- 1.411.869,88
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 4.507.955,79	- 8.866.767,92

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 4 Bauhof

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.455,33	20.398,23
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	11.470,00	2.990,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.925,33	23.388,23
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.110.732,95	1.056.196,91
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	631.879,77	515.587,45
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.480,60	2.839,81
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	11.931,92	9.788,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.757.025,24	1.584.412,17
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.725.099,91	- 1.561.023,94
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.725.099,91	- 1.561.023,94
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 4 Bauhof

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.725.099,91	- 1.561.023,94
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.997,53	18.375,57
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.997,53	18.375,57
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	224.318,86	323.406,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	224.318,86	323.406,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 214.321,33	- 305.030,43
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.939.421,24	- 1.866.054,37
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	0,00	0,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 4 Bauhof

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.725.099,91	- 1.561.023,94
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.939.421,24	- 1.866.054,37

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 5 Sicherheit und Ordnung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.468,40	5.848,05
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.920,69	152.467,44
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,42	0,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.788,35	4.484,51
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	14.388,00	13.273,51
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	158.620,86	176.073,51
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	301.954,80	296.234,78
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.044,45	123.579,47
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.003,00	42.876,55
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	56.438,84	47.716,63
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	513.441,09	510.407,43
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 354.820,23	- 334.333,92
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 354.820,23	- 334.333,92
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 5 Sicherheit und Ordnung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 354.820,23	- 334.333,92
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.117,00	82.851,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	79.696,52	66.809,92
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87.813,52	149.660,92
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	737.999,97	392.520,98
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	737.999,97	392.520,98
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 650.186,45	- 242.860,06
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.005.006,68</u>	<u>- 577.193,98</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	0,00	0,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 5 Sicherheit und Ordnung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 354.820,23	- 334.333,92
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.005.006,68	- 577.193,98

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 6 Soziales

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	- 80.677,53	9.129,62
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	667.921,42	738.279,05
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.476,21	1.985,35
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	657.720,10	749.394,02
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	157.279,12	148.661,76
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.112,94	64.383,49
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.145,80	3.640,45
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	735.278,52	699.939,67
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	940.816,38	916.625,37
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 283.096,28	- 167.231,35
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 283.096,28	- 167.231,35
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 6 Soziales

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 283.096,28	- 167.231,35
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	80.000,00	13.435,10
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00	13.435,10
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 80.000,00	- 13.435,10
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 363.096,28</u>	<u>- 180.666,45</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	0,00	0,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 6 Soziales

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 283.096,28	- 167.231,35
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 363.096,28	- 180.666,45

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 7 Schulen, Kindergärten, Sport und Jugend

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.141.709,54	4.180.133,78
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 1.276,95	1.902,02
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	176.274,95	164.077,10
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.114,10	96.984,08
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	210,50	0,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.447.032,14	4.443.096,98
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.938.525,60	4.840.238,53
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	505.812,18	528.393,81
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.771,76	18.671,36
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	279,55	0,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.457.389,09	5.387.303,70
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.010.356,95	- 944.206,72
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.010.356,95	- 944.206,72
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 7 Schulen, Kindergärten, Sport und Jugend

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.010.356,95	- 944.206,72
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	244.848,60	1.577.316,84
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.336,24	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.184,84	1.577.316,84
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	69.000,00	9.960,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	544.939,17	2.058.481,24
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	613.939,17	2.068.441,24
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 363.754,33	- 491.124,40
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.374.111,28</u>	<u>- 1.435.331,12</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	0,00	0,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 7 Schulen, Kindergärten, Sport und Jugend

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.010.356,95	- 944.206,72
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.374.111,28	- 1.435.331,12

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 8 Zentrale Finanzdienstleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.614.081,37	22.211.423,13
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	192.067,53	110.750,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.376,55	1.371,81
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.861.525,45	22.323.544,94
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.567.183,84	10.870.973,72
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	90.474,28	0,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.657.658,12	10.870.973,72
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.203.867,33	11.452.571,22
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.428,43	21.431,92
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	391.879,64	372.114,11
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 358.451,21	- 350.682,19
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.845.416,12	11.101.889,03
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 8 Zentrale Finanzdienstleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.845.416,12	11.101.889,03
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	50.850,00	25.425,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.850,00	25.425,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	585.123,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	585.123,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 534.273,00	25.425,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>6.311.143,12</u>	<u>11.127.314,03</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	2.700.000,00	360.461,16
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.189.705,54	1.637.453,69
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.510.294,46	- 1.276.992,53
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	0,00	0,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00	7.000.000,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	7.000.000,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>6.510.294,46</u>	<u>5.723.007,47</u>

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 8 Zentrale Finanzdienstleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>6.510.294,46</u>	<u>5.723.007,47</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.655.710,58	9.464.435,34
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	12.821.437,58	16.850.321,50

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 9 Gemeindeentwicklung und
Wirtschaftsförderung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	525,00	15,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6,10
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	525,00	21,10
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	355.714,95	320.189,55
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.200,40	24.055,73
F11	nicht besetzt	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	63.000,37	29.746,93
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	76.293,86	72.391,12
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	526.209,58	446.383,33
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 525.684,58	- 446.362,23
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 525.684,58	- 446.362,23
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 9 Gemeindeentwicklung und
Wirtschaftsförderung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 525.684,58	- 446.362,23
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 525.684,58</u>	<u>- 446.362,23</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	0,00	0,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	0,00	0,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Finanzrechnung 2021

Teilhaushalt: 9 Gemeindeentwicklung und
Wirtschaftsförderung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00
<u>F42</u>	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 525.684,58	- 446.362,23
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 525.684,58	- 446.362,23

II.4 Bilanz

gemäß
§ 47 GemHVO

Muster 18 zu § 47 GemHVO

Hinweis:

Die Nummerierung des amtlichen Musters ist verbindlich; Nullstellen brauchen nicht dargestellt zu werden.

Bilanz Grafschaft 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	113.801.405,37	121.954.648,46	1.	Eigenkapital	42.726.782,02	44.715.462,83
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.184.610,03	3.110.309,29	1.1.	Kapitalrücklage	45.441.855,29	42.726.782,02
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	13.877,43	10.562,43	1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	2.267.410,90	2.248.338,50	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 2.715.073,27	1.988.680,81
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	903.321,70	851.408,36	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	39.134.168,17	41.807.336,58
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	93.815.785,79	102.054.921,41	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	37.933.855,60	40.610.840,96
1.2.1.	Wald, Forsten	1.138.074,34	1.138.959,34	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	14.909.277,01	16.538.477,02
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.163.701,95	3.453.252,07	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.145.062,97	11.256.183,23
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.805.779,12	21.485.482,68	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	10.879.515,62	12.816.180,71
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	23.396.290,75	22.301.122,37	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	64.958,54	61.789,37	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	9.234,56	9.234,56	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	1.032.324,57	1.031.995,62
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.577.028,67	3.210.394,15	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	975.368,88	1.164.410,70	2.7.	sonstige Sonderposten	167.988,00	164.500,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	6.215.968,20	6.388.305,05
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	40.685.348,98	49.230.276,17	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.895.047,91	6.023.239,91
1.3.	Finanzanlagen	16.801.009,55	16.789.417,76	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	12.750,00	12.750,00	3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	320.920,29	365.065,14
1.3.3.	Beteiligungen	577.373,00	577.373,00	4.	Verbindlichkeiten	33.723.866,37	41.419.510,15
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Grafschaft 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	15.740.156,50	15.740.156,50	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	30.147.424,33	35.867.876,32
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	305.268,38	279.843,38	4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	25.147.424,33	23.867.876,32
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	165.461,67	179.294,88	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	12.000.000,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	7.886.007,46	12.248.233,16	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte	2.736.180,32	4.324.477,30	4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	717.341,81	2.168.069,76
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	31.429,33	31.429,33	4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 481,29	12.367,67
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	520.976,39	1.482.464,39	4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.790.560,34	2.417.369,32	4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	393.214,26	393.214,26	4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.514.606,21	2.501.087,45
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.324.539,07	5.385.542,50	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 45.967,79	657.969,74
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.112.127,59	4.298.962,94	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	390.943,10	212.139,21
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	69.817,95	141.782,60	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.253,36	5.760,90
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	122.903,83	125.340,46				
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.307,05	22.719,09				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	6.382,65	796.737,41				
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

Bilanz Grafschaft 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.825.288,07	2.538.213,36				
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	115.625,29	133.493,89				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	115.625,29	133.493,89				
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiv	121.803.038,12	134.336.375,51		Summe Passiv	121.803.038,12	134.336.375,51

II.5 Anhang

gemäß
§ 48 GemHVO

Inhaltsangabe zum Anhang

A.	Rechtsgrundlagen.....	13
B.	Gliederung.....	14
C.	Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Abschreibungen nach § 35 Abs. 6 GemHVO.....	14
D.	Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz <u>Aktiva</u>	15
D.1	Anlagevermögen.....	15
D.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände.....	15
D.1.2	Sachanlagevermögen.....	16
D.1.3	Finanzanlagen.....	18
D.2	Umlaufvermögen.....	20
D.2.1	Vorräte.....	20
D.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	21
D.2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens.....	23
D.2.4	Liquide Mittel.....	23
D.3	Ausgleichsposten für latente Steuern.....	24
D.4	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten.....	24
D.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag.....	24
E	Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz <u>Passiva</u>	25
E.1	Eigenkapital.....	25
E.1.3	Ergebnisvortrag.....	26
E.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.....	27
E.2	Sonderposten.....	27
E.2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.....	27
E.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen.....	27
E.2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich.....	28
E.2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil.....	29
E.2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten.....	29
E.2.7	Sonstige Sonderposten.....	29
E.3	Rückstellungen.....	31
E.4	Verbindlichkeiten.....	32
E.5	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten.....	34
F.	Sonstige Angaben.....	34
F.1	Die auf die Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 1</u> und <u>Nr. 2</u> GemHVO.....	34
F.2	Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 3</u> GemHVO.....	35
F.3	Währungsumrechnungen gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 4</u> GemHVO.....	35
F.3.1	Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 5</u> GemHVO.....	35
F.3.2	Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 6</u> GemHVO.....	35
F.4	Einschränkungen von Grundbesitzrechten gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 7</u> GemHVO.....	35
F.5	Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 8</u> GemHVO.....	36
F.6	Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 9</u> GemHVO.....	36
F.7	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten gemäß § 48 Abs.2 <u>Nr. 10</u> GemHVO.....	36
F.8	Sonstige Haftungsverhältnisse gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 11</u> GemHVO.....	37
F.9	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 12</u> GemHVO.....	37

F.10	Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 13</u> GemHVO	37
F.11	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 14</u> GemHVO	37
F.11.1	Rückstellungen, die in der Bilanz unter dem Posten "Sonstige Rückstellungen" nicht gesondert ausgewiesen werden, wenn deren Umfang erheblich ist gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 15</u> GemHVO.....	38
F.12	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 16</u> GemHVO.....	38
F.13	Derivative Finanzinstrumente gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 17</u> GemHVO.....	39
F.13.1	Fälle, aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewandt wurde gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 18</u> GemHVO.....	39
F.13.2	Veränderungen der ursprünglich angenommene Nutzungsdauer von Vermögensgegen- ständen gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 19</u> GemHVO.....	39
F.14	Beteiligungen gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 20</u> GemHVO.....	40
F.15	Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 21</u> GemHVO.....	40
F.16	Personalbestand gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 22</u> GemHVO.....	41
G.	Mitglieder des Gemeinderats / Verbandsgemeinderat gemäß § 48 Abs. 2 <u>Nr. 23</u> GemHVO	42
H.	Unterlassen von Angaben und Erläuterungen.....	43

Vorbemerkung zum Anhang

Die Bestimmungen der GemHVO verlangen die Erläuterung notwendiger Pflichtangaben. Diese ergeben sich aus den folgenden Rechtsquellen:

Rechtsquelle GemHVO	Inhalt	Erläuterung im Jahresabschluss – Seite
§ 33 Abs. 1 Satz 2 Nr. 5	<i>Abweichende Bewertungsmethoden</i>	14
§ 35 Abs. 2 Satz 2	<i>Abweichende Nutzungsdauern</i>	14
§ 35 Abs. 6	<i>Außerplanmäßige Abschreibungen und Abschreibungen auf das Umlaufvermögen</i>	13
§ 40 Abs. 2	<i>Ausgleich von Kostenunterdeckungen</i>	27
§ 43 Abs. 1 Satz 2	<i>Abweichung von der stetigen Darstellung</i>	14
§ 43 Abs. 2	<i>Darstellung unter mehreren Posten („Kann-Vorschrift“)</i>	Entfällt, da keine Vermögensgegenstände in mehrere Positionen aufgeteilt sind.
§ 43 Abs. 3 Satz 3	<i>Weitere Untergliederungen der Ergebnis- oder Finanzrechnung, Bilanz (mit Begründung)</i>	14
§ 44 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in der Ergebnisrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 47.
§ 44 Abs. 4	<i>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 52.
§ 45 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in der Finanzrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 53.
§ 45 Abs. 4	<i>Außerordentliche Ein- und Auszahlungen</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 56.
§ 46 Abs. 2	<i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilergebnisrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 46.
§ 46 Abs. 3	<i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilfinanzrechnung</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 53.
§ 47 Abs. 2	<i>Erhebliche Unterschiede in Bilanzposten</i>	Siehe Rechenschaftsbericht ab Seite 44.

A. Rechtsgrundlagen

Die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in der ab dem 01.01.2019 geltenden Fassung wurde angewandt.

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.Dezember 2021 der Gemeinde Grafschaft wurde unter Beachtung

des **§ 108** Abs. 2 Nr. 5 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz (**GemO**) und

der **§§ 33** Nr. 5, **35** Abs. 2 und Abs. 6, **40** Abs. 2, **43**, **44** Abs. 3 und Abs. 4, **45** Abs. 3 und Abs. 4, **46** Abs. 2 und Abs. 3, **47** Abs. 2 sowie **48** der Gemeindehaushaltsverordnung (**GemHVO**) erstellt.

B. Gliederung

Hinweis:

Anzugeben sind Abweichungen vom Gliederungsschema der §§ 44 i. V. m. 2, 45 i.V. m. 2 bzw. 47 GemHVO. Nach § 43 Abs. 3 GemHVO ist eine weitere Untergliederung der Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz zulässig, dabei ist jedoch die vorgeschriebene Gliederung zu beachten.

Neue Posten dürfen hinzugefügt werden, wenn ihr Inhalt nicht von einem vorgeschriebenen Posten gedeckt wird. Diese Änderungen bzw. Ergänzungen sind zu begründen.

Weiterhin ist hier darzustellen, ob gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO in der Form der Darstellung, insbesondere in der Gliederung aufeinander folgender Ergebnisrechnungen, Finanzrechnungen, Teilrechnungen und Bilanzen, Abweichungen erforderlich waren. Diese sind zu begründen.

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO zur Ergebnisrechnung und zur Finanzrechnung fanden uneingeschränkt Beachtung.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Abschreibungen nach § 35 Abs. 6 GemHVO

Hinweis:

Gemäß § 33 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO sollen die auf den vorgehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden beibehalten werden. Begründete Abweichungen sind zu erläutern. Bei unveränderter Fortführung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ist dies darzustellen.

Nach § 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO sind die auf die Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden auch bei nicht erfolgten Änderungen anzugeben und zu erläutern. Es empfiehlt sich, diese allgemeinen Angaben bei den jeweiligen Positionen der Bilanz- bzw. Ergebnis- und Finanzrechnung zu erläutern, so dass an dieser Stelle jeweils nur die wesentlichen Veränderungen dokumentiert werden.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die unterstellten Nutzungsdauern sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

Die Vermögensgegenstände, die einer Abschreibung unterliegen, wurden (wie bisher) im laufenden Haushaltjahr linear abgeschrieben.

Abschreibungen im Sinne des § 35 Abs. 6 GemHVO (außerplanmäßige Abschreibungen bzw. Abschreibungen des Umlaufvermögens) wurden soweit erforderlich vorgenommen und sind im Rechenschaftsbericht näher erläutert.

Aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 01.03.2018, Top 9 der öffentlichen Sitzung, wurde **mit Wirkung ab dem 01.01.2018** die Grenze für geringwertige Wirtschaftsgüter von 410 € (netto) auf 1.000 € netto angehoben.

D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

D.1 Anlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

	01.01.2021	31.12.2021
	EURO	EURO
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.184.610,03	3.110.309,29
Sachanlagen	93.815.785,79	102.054.921,41
Finanzanlagen	16.801.009,55	16.789.417,76
Summe Anlagevermögen	<u>113.801.405,37</u>	<u>121.954.648,46</u>

Der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände, der Sachanlagen und der Finanzanlagen zum 31.12.2021 ist aus dem beiliegenden -> **Anlagennachweis / Anlagenübersicht nach Konten** (III.3a) ersichtlich.

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand	Z=	Zugang	AfA=	Abschreibung	Stand
	01.01.2021	U=	Umbuchung	U=	Umbuchung	31.12.2021
	EURO	K=	Korrektur EB	A=	Abgang	EURO
	EURO	Zs	Zuschreibung	K=	Korrektur EB	EURO
1 Gewerbliche Schutzrechte (Kto. 010000 – 011999)	13.877,43	U	2.896,08	AfA	6.211,08	10.562,43
2 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen (Kto. 012000 -012999)	2.267.410,90	Z U	71.410,00 - 5.831,00	AfA	84.651,40	2.248.338,50
3 Gezahlte Investitionszuschüsse (STOE u.ä.) (Kto. 013000-013999)	903.321,70			AfA	51.913,34	851.408,36
Insgesamt	3.184.610,03					3.110.309,29

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

D.1.2 Sachanlagevermögen**Zusammensetzung und Entwicklung:**

	Stand	Z=	Zugang	AfA=	Abschreibung	Stand
	01.01.2021	U=	Umbuchung	A=	Abgang	31.12.2021
	EURO	K=	Korrektur EB	K=	Korrektur EB	EURO
1 Wald, Forsten (Kto. 020000 – 021999)	1.138.074,34	Z U	1.040,10 - 54,00	A	101,10	1.138.959,34
2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grund- stücksgleiche Rechte (Kto. 022000 – 029999)	3.163.701,95	Z U	940.550,82 - 616.461,60	AfA A	13.322,33 21.216,77	3.453.252,07
3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Kto. 030000 – 039999)	21.805.779,12	Z U	22.413,88 114.806,87	AfA A	456.018,19 + 3.719,80 5.218,80	21.485.482,68
4 Infrastrukturvermögen (Kto. 040000 – 049999)	23.396.290,75	Z U Z	142.037,91 205.831,25 2,00	AfA A	1.297.774,02 + 23.566,64 168.832,16	22.301.122,37
5 Bauten auf fremden Grund und Boden (Kto. 050000 – 059999)	64.958,54			AfA A	3.168,17 + 361,75 362,75	61.789,37
6 Kunstgegenstände, Denkmäler (Kto. 060000 - 069999)	9.234,56					9.234,56
7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Kto. 070000 – 079999)	2.577.028,67	Z U	1.014.079,98 10.473,33	AfA A	390.301,26 + 2.044,22 2.930,79	3.210.394,15
8 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung (Kto. 080000 – 089999)	975.368,88	Z U	372.736,74 91.765,77	AfA A	270.919,61 + 79.071,86 83.612,94	1.164.410,70
9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Kto. 090000 – 099999)	40.685.348,98	Z U	9.144.965,29 - 488.336,17	A	111.701,93	49.230.276,17
Insgesamt	93.815.785,79					102.054.921,41

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Zusätzliche Erläuterungen der Verwaltung zu den Sachanlagen:**D 1.2.1 Wald, Forsten**

Die Bewertung der Wald- und Forstflächen erfolgte bisher auf der Grundlage des Forsteinrichtungswerkes Stand 01.10.2010 und ist erst wieder bei erneuter Vorlage eines Forsteinrichtungswerkes (in 2021) anzupassen. Die Anpassung der Werte des Forsteinrichtungswerkes zum Stichtag 01.10.2021 könnte im Jahresabschluss 2021 nicht mehr berücksichtigt werden, da die Unterlagen der Finanzabteilung erst am 13.09.2022 vorgelegt wurden. Die angepassten Werte werden im Jahresabschluss 2022 dargestellt.

D 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

Erfasst ist das Grundstück Gemarkung Ringen, Flur 7, Flurstück Nr. 4 / 33, als Naturdenkmal. Eine Abschreibung für das Grundstück erfolgt nicht. Ein Wertansatz für den Baum erfolgte nicht.

D 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die teilweise in Vorjahren bzw. im Haushaltsjahr begonnenen jedoch in 2021 noch nicht fertig gestellten Anlagen mit dem bei Pos. A 1.2.10 ausgewiesenen Bilanzwert von **49.230.276,17 €** sind:

- a) Straßenbaumaßnahmen (Kto. 096100):
Nach dem Jahresabschluss werden **Straßenbaumaßnahmen** mit einem Buchwert in Höhe von **8.591.373,98 €** in der Bilanz ausgewiesen.
- b) Hochbaumaßnahmen (Kto. 096200):
Es werden **Hochbaumaßnahmen** mit einem bisher erfassten Buchwert in Höhe von **9.432.014,50 €** in der Bilanz ausgewiesen.
- c) Sonstige Maßnahmen (Kto. 096300):
Es werden **sonstige Maßnahmen** mit einem bisher erfassten Buchwert in Höhe von **31.206.887,69 €** in der Bilanz ausgewiesen.

Die jeweiligen Einzelmaßnahmen sind aus der Anlage zum Ende des Anhangs zu entnehmen. Das Sachanlagevermögen wurde in einer Anlagenbestandsliste (III. 3a) einzeln nachgewiesen. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Die im Tauschwege erworbenen Vermögensgegenstände wurden mit den fortgeschriebenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten der hingegebenen Vermögensgegenstände bewertet. Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 1.000,00 EURO netto übersteigen, wurden ab dem 01.01.2018 aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 01.03.2018 planmäßig linear über die in der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle vorgegebene wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

D.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Die Finanzanlagen wurden in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand	Z=	Zugang	A=	Abgang	Stand
	01.01.2021	U=	Umbuchung	U=	Umbuchung	31.12.2021
		K=	Korrektur EB	K=	Korrektur EB	
	EURO		EURO		EURO	EURO
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (Kto. 101100-103000)	12.750,00					12.750,00
1.3.3 Beteiligungen (Kto. 111100-112900)	577.373,00					577.373,00
1.3.5 Sondervermögen u.a. (Kto. 121110-121120)	15.740.156,50					15.740.156,50
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen u. a. (Kto. 122110-122120)	305.268,38			A	25.425,00	279.843,38
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens (Kto. 131900 – 134100)	165.461,67	Z	13.833,21			179.294,88
Finanzanlagen Insgesamt	16.801.009,55					16.789.417,76

Weitere Erläuterungen der Verwaltung:

D 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Gemeinde Grafschaft verfügt über folgende Anteile an Unternehmen:

	01.01.2021	31.12.2021
	EURO	EURO
1 Regionalwerke Grafschaft GmbH – RWG (Kto. 101900)	<u>12.750,00</u>	<u>12.750,00</u>
Gesamt	12.750,00	12.750,00

D 1.3.3 Beteiligungen und Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Die Gemeinde Grafschaft verfügt über folgende Beteiligungen an Unternehmen:

	01.01.2021	31.12.2021
	EURO	EURO
1 Kommunale Holzvermarktungsorganisation Eifel GmbH (Kto. 111900)	5.000,00	5.000,00
2 Kommanditgesellschaftsanteil an der RAE GmbH & Co. KG (Kto. 111901)	<u>572.373,00</u>	<u>572.373,00</u>
Gesamt	577.373,00	577.373,00

D 1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

Die Gemeinde Graftschaft verfügt über folgende Anteile an Sondervermögen:

	01.01.2021 EURO	31.12.2021 EURO
1 Eigenbetrieb Abwasserwerk Graftschaft (Kto. 121110)	12.002.494,29	12.002.494,29
2 Eigenbetrieb Wasserwerk Graftschaft (Kto. 121120)	<u>3.737.662,21</u>	<u>3.737.662,21</u>
Gesamt	15.740.156,50	15.740.156,50

Mit der Änderung zu Nr. 5 der VV zu § 34 GemHVO im MinBI wurde die Regelung der Spiegelbildmethode bei der Berücksichtigung der Eigenbetriebe in der Bilanz des Kernhaushalts geändert, sodass nach dem Jahr 2019 kein Jahresgewinn/Jahresverlust der Eigenbetriebe mehr bei der Gemeinde Graftschaft verbucht werden. Die Konten bleiben in der Zukunft unverändert.

D 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

Darlehensvereinbarung vom 07.09.2018 zwischen der Gemeinde Graftschaft und dem Wasserwerk Graftschaft. Die Gemeinde gewährt dem Wasserwerk ein Darlehen i. H. v. 356.118,38 € mit einer jährlichen Tilgungsleistung von 25.425,00 €; zum 31.12.2021 beträgt die Restschuld 254.418,38 €.

D 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

Als sonstige Wertpapiere wurden erfasst:

a) Sonstige Finanzanlagen:

	01.01.2021 EURO	31.12.2021 EURO
1 Geschäftsanteil „Raiffeisenbank Voreifel e.G.“ (Kto. 131910)	<u>297,22</u>	<u>306,14</u>
Gesamt	297,22	306,14

Mit der Fusion der Raiffeisenbank Graftschaft-Wachtberg e.G. mit der Raiffeisenbank Rheinbach e.G. zum 05.10.2016 zur Raiffeisenbank Voreifel e.G. veränderte sich der zu erbringende Einlagebetrag für einen Geschäftsanteil von 250,00 € auf 500,00 €. Die „aufzustockende Einlage“ der Gemeinde Graftschaft erfolgt mittels Verrechnung der jährlichen Dividende. Die Raiffeisenbank schüttete die Dividenden für das Jahr 2021 (8,92 €) erst am 22.06.2022 aus.

b) Versorgungsrücklage Beamte

	01.01.2021 EURO	31.12.2021 EURO
- Gesetzliche Versorgungsrücklage (Kto. 134100)	165.164,45	178.988,74
- Freiwillige Versorgungsrücklage	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Gesamt	165.164,45	178.988,74

Zum 01.01.1999 wurde die gesetzliche Versorgungsrücklage gemäß § 14 a Bundesbesoldungsgesetz eingeführt. Sie finanziert sich durch eine Verminderung der jeweiligen Besoldungsanpassungen.

Die der gesetzlichen Versorgungsrücklage zuzuführenden Beträge werden jährlich von der Rheinischen Zusatzversorgungskasse, Köln, berechnet. Sie werden von der Versorgungskasse verzinslich angesammelt und stehen nach dem Ende der Zuführungspflicht ab dem Jahr 2031 ausschließlich zur schrittweisen Entlastung der Versorgungsaufwendungen zur Verfügung. Im Haushaltsjahr 2021 wurden **13.824,29 €** der Versorgungsrücklage zugeführt.

D.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen stellt solches Vermögen dar, welches schnell umgeschlagen wird, wie z.B. Vorräte, Forderungen und liquide Mittel.

D.2.1 Vorräte

Die Vorräte wurden zum Bilanzstichtag durch eine körperliche Bestandsaufnahme / Buchinventur erfasst.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand	Z=	Zugang	Afa=	Abschreibung	Stand
	01.01.2021	U=	Umbuchung	U=	Umbuchung	31.12.2021
		K=	Korrektur	A=	Abgang	
			EB	K=	Korrektur	
	EURO		EURO		EURO	EURO
2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe - Sonstige Vorräte Bauhof (Kto. 141410)	31.429,33					31.429,33
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse – Bauerwartungsland (Kto. 142100 – 142200)	520.976,39	Z	961.488,00			1.482.464,39
2.1.3 Fertige Erzeugnisse – Gewerbe-/Tauschgrund- stücke (Kto. 143100 – 143320)	1.790.560,34	Z	681.194,85	A	54.385,87	2.417.369,32
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte (Kto. 144200)	393.214,26					393.214,26
Vorräte Insgesamt	2.736.180,32					4.324.477,30

Weitere Erläuterungen der Verwaltung:

D.2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Für folgende Vorräte des Bauhofes wurde ein Festwert gebildet:

- | | |
|----------------------|----------|
| 1. Sand | 137,80 € |
| 2. Spilt | 14,90 € |
| 3. Friedhofslava | 128,50 € |
| 4. Schotter / Basalt | 90,00 € |

5. Streusalz	2.192,32 €
6. Diesel	<u>816,00 €</u>
	3.379,52 €

Hierzu erfolgte die letzte körperliche Bestandsaufnahme im Haushaltsjahr 2008 zum Stand 01.01.2009 im Rahmen der Überprüfung der Angemessenheit des Festwertes.

Sonstiges:	<u>28.049,81 €</u>
Anfangsbestand:	31.429,33 €
Abgänge wurden als Veränderungen für das Jahr 2021	<u>0,00 €</u> verzeichnet.
Endbestand:	31.429,33 €

Die Vorräte wurden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

D.2.1.2 Unfertige Erzeugnisse

Erwerb von Bauerwartungsland – Industrie- & Gewerbestandstücke
Kto. 142100 sowie 0,00 €

Erwerb von Bauerwartungsland – sonstige Baugrundstücke
Kto. 142200 + 961.488,00 €
Grundstückszuteilung durch Baulandumlegungen

D.2.1.3 Fertige Erzeugnisse

Tauschgrundstücke
Kto. 143320 + 626.808,98 €
Erwerb/Veräußerung von Grundstücke im Rahmen von Tauschgeschäften

D.2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte

Unverändert

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Inventur zum Stichtag nachgewiesen. Gem. § 34 Abs. 5 GemHVO und § 6 Abs. 1 GemEBil-BewVO sind Forderungen grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Zweifelhafte Forderungen (u. a. niedergeschlagene Forderungen, Forderungen die mit Rechtsbehelfen belegt sind und Forderungen, für die ein Insolvenzverfahren angemeldet ist), sind in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln wertzuberichtigen. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertzuberichtigen. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen. Im Rahmen der vorbereitenden Arbeiten haben wir entsprechende Wertberichtigungen bei den Kassenresten vorgenommen.

Auf die beigefügte **Forderungsübersicht (III. 4)** wird verwiesen.

Übersicht:

Forderungsart	Stand	Stand
	01.01.2021	31.12.2021
	EURO	EURO
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen (Kto. 151310-156100 sowie 211000, 213100)	2.112.127,59	4.298.962,94
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Kto. 165100-169900)	69.817,95	141.782,60
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen (Kto. 163100)	122.903,83	125.340,46
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (Kto. 164300-164900)	13.307,05	22.719,09
2.2.7. Sonstige Vermögensgegenstände (Kto. 179100-179500)	6.382,65	796.737,41
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände insgesamt (A2.2)	2.324.539,07	5.385.542,50

Weitere Erläuterungen der Verwaltung:

zu D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Neben den allgemeinen, jährlich wiederkehrenden Finanzausweisungen (Stichwort Schlüsselzuweisungen) beruhen die Werterhöhungen im Wesentlichen auf Forderungen gegenüber dem Land aufgrund von Förderzusagen für Investitionsmaßnahmen, die erst nach dem jeweiligen Baufortschritt abgerufen werden bzw. nach Vorlage und Prüfung der Verwendungsnachweise zur Auszahlung gelangen. Insbesondere sind folgende Förderungen zu benennen: flutbedingte Soforthilfen des Landes, Renaturierung Nierendorfer Bachaue, Kreiszuschuss für Lüftungsanlagen Grundschulen.

Auf die nicht einzelwertberichtigten Forderungen wurde eine Pauschalwertberichtigung von 3 % vorgenommen, was einer Mehrung des Ausweises bei Konto 211000 um + 21.653,65 € entspricht.

Der Pauschalwertberichtigungssatz orientiert sich am Ausfallrisiko der nicht einzelwertberichtigten Forderungen, errechnet auf der Grundlage des Durchschnitts der drei Haushaltsjahre 2006 - 2008.

Folgende unverzinsliche / niedrig verzinsliche / zinslos gestundete Forderungen mit einer vereinbarten Gesamtlaufzeit von mehr als drei Jahren wurden zum Barwert bewertet:

1. 25.225,37 € Erschließungsbeiträge „In den Gärten“
Grafschaft-Ringen, Bescheide vom 14.11.2002
 2. 6.168,69 € Erschließungsbeiträge „Rosenweg und Stichweg“
Grafschaft-Gelsdorf, Bescheide vom 25.08.2006
- 31.394,06 € Forderung gesamt**

Dies entspricht einem Bilanzwert in Höhe von **15.602,85 €** (Barwert der Forderungen) und ist gegenüber dem Vorjahr unverändert bei Konto 213100 ausgewiesen.

zu D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
Ansatz im Gegensatz zum Vorjahr geringer, da geringerer Grundstücksverkauf.

zu D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen
Kostenanteile der Eigenbetriebe an den laufenden Kosten.

zu D.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich
u.a. Kostenanteile von Gemeindeverbänden (Landkreis) im Rahmen der Förderung der Kinder- u. Jugendarbeit

zu D.2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände
u.a. aufgrund „ungeklärten Zahlungsvorgänge“ zum Jahresende.

D.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Gemeinde Grafschaft hat in 2021 keine Wertpapiere des Umlaufvermögens besessen.

D.2.4 Liquide Mittel

Der Stand der Barkassen stimmt mit dem Stand des Kassenbuchs zum Bilanzstichtag überein. Die unvermuteten örtlichen Prüfungen bzw. Anlassprüfungen der Kassenbestände der **Gebührenkassen** erfolgten am 17.09.2021, 21.09.2021, 07.12.2021 und 08.12.2021, die unvermutete örtliche Prüfung der **Gemeindekasse** am 09.07.2021. Alle Prüfungen ergaben keinerlei Beanstandungen.

Im Jahr 2021 fand am 09.12.2021 eine unvermutete überörtliche Kassenprüfung des Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamtes des Landkreises Ahrweiler statt.

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die Festgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt.

Die Sparguthaben stimmen mit dem Ausweis im Sparbuch zum Bilanzstichtag überein. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Gemeindekasse zum Bilanzstichtag überein. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt. Devisen bzw. Fremdwährungsguthaben bestehen nicht.

Der **Kassenbestand** (Aktiva 2.4) insgesamt veränderte sich gegenüber dem Vorjahr von 2.825.288,07 € auf **2.538.213,36 €**.

Die Finanzrechnung 2021 weist einen Finanzmittelfehlbetrag (FH 34) in Höhe von **- 5.053.758,82 €** (Vorjahr: Fehlbetrag – 6.188.825,58 €) aus. Weitere Angaben zur Finanzrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

D.3 Ausgleichsposten für latente Steuern

Es wurden keine Ausgleichsposten für latente Steuern gebildet.

Hinweis:

Ausgleichsposten für latente Steuern sind ausschließlich für die ertragssteuerpflichtigen Betriebe gewerblicher Art, die im Kernhaushalt geführt werden, zu bilden.

Entfällt

D.4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Hinweis:

Dies ist eine Bilanzposition, die eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Ausgaben auf mehrere Perioden sicherstellt.

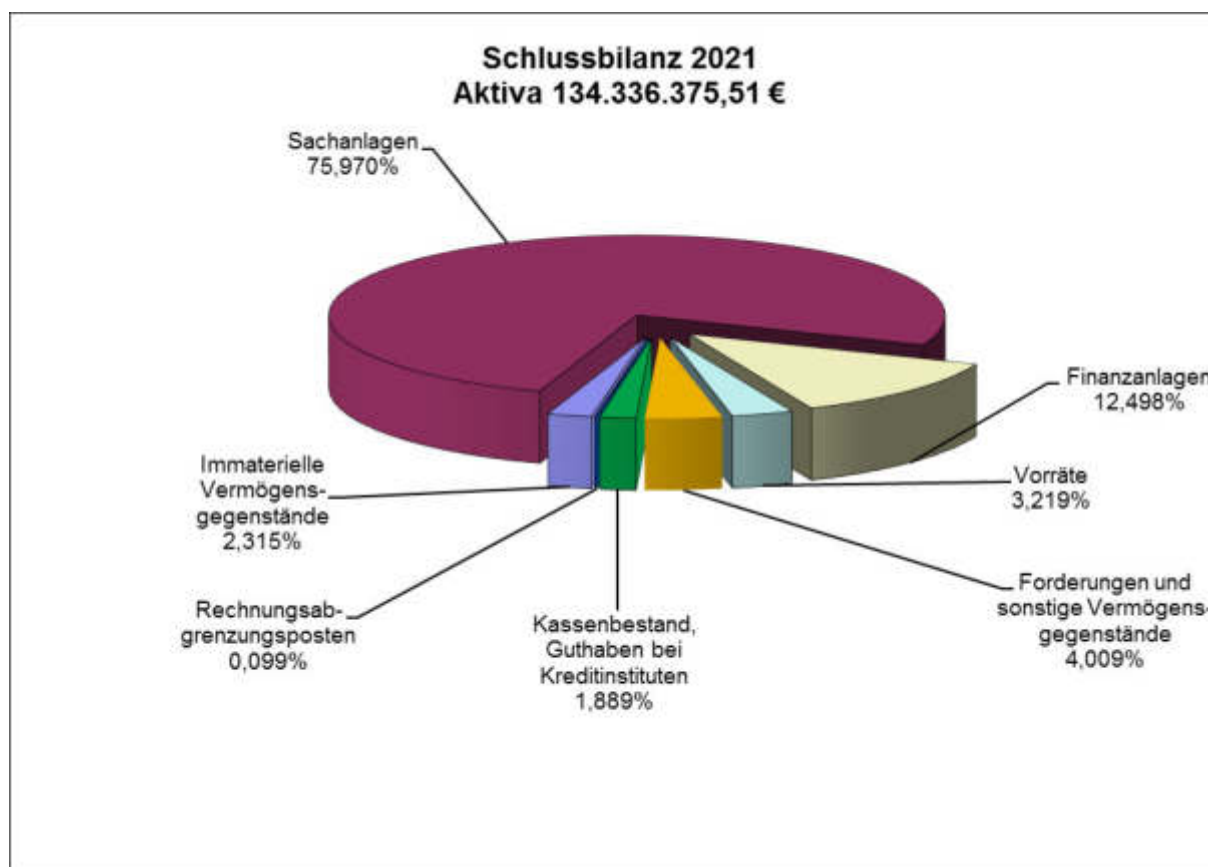
Das heißt, Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind dann als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Die Werte aus Rechnungsabgrenzungsposten (Konten 195100 und 195999) wurden durch Belege und Rechnungen nachgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr (115.625,29 €) schließt der Bereich mit einem Betragsausweis von **133.493,89 €**.

D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Ein entsprechender Ausweis ist aufgrund der Eigenkapitalberechnung nicht erforderlich.

Überblick über die prozentualen Anteile der Aktiva-Positionen:



E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva

E.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand	Stand
	01.01.2021	31.12.2021
	EURO	EURO
E.1.1 Kapitalrücklage Kto. 201100 – 201103 Kto. 203000	45.441.855,29	42.726.782,02
E.1.2 sonstige Rücklagen -entfällt-		
E.1.3 Jahresüberschuss (+) Jahresfehlbetrag (-) Kto. 204100	- 2.715.073,27	1.988.680,81
Eigenkapital:	42.726.782,02	44.715.462,83

Unter der Position E.1 Eigenkapital ist nach Vorgaben der neuen GemHVO der Ergebnisvortrag nicht mehr separat auszuweisen. Der Ergebnisvortrag ist in der Position E1.1 Kapitalrücklage enthalten.

Das Eigenkapital steigt gegenüber dem Vorjahresstand um rd. + 4,65 %.

Der Eigenkapitalanteil am Bilanzwert (134.336.375,51 €) beträgt rd. 33,29 %.

Ein negatives Eigenkapital würde bei der Position D.5. (= „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auf der Aktivseite nachgewiesen. Dies ist für den Jahresabschluss 2021 nicht der Fall.

E.1.3 Ergebnisvortrag

Jahresergebnisse seit Einführung der Doppik in 2009 (nachrichtlich):

2009 in Höhe von	-	955.463,38 €
2010 in Höhe von	-	638.444,87 €
2011 in Höhe von	+	218.327,29 €
2012 in Höhe von	-	180.230,67 €
2013 in Höhe von	-	513.190,02 €
2014 in Höhe von	+	2.828.368,83 €
2015 in Höhe von	+	565.645,22 €

Zwischensaldo 1: + 1.325.012,40 € (Überschuss)

Mit der zweiten Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 07.12.2016 veränderten sich die Bestimmungen zum Ergebnisvortrag gemäß § 18 GemHVO. Laut Absatz 3 ist ein in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen. Laut Absatz 4 ist darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann, wenn in der Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres negativ sind.

Die jeweiligen Jahresergebnisse mit Bezug auf die aktuelle Jahresrechnung im Sinne des § 18 Abs. 4 GemHVO betragen:

2016 in Höhe von	-	2.992.252,21 €
2017 in Höhe von	-	632.595,83 €
2018 in Höhe von	+	5.606.940,99 €
2019 in Höhe von	+	4.596.806,21 €
2020 in Höhe von	-	2.715.073,27 €
2021 in Höhe von	+	1.988.680,81 € (zur Feststellung errechnet)
Zwischensaldo 2:	+	5.852.506,70 € (Überschuss)

In der Gesamtbetrachtung aller Jahresergebnisse und unter dem Vorbehalt der Feststellung der Jahresrechnung 2021 errechnet sich ein Überschuss von **7.177.519,10 €**.

Berücksichtigt man die derzeit ausgewiesenen Jahresergebnisse im 1. Nachtragshaushaltplan 2022 für die Jahre 2022 bis einschließlich 2025 mit, müsste in 2025 ein **Fehlbetrag von – 2.626.910,90 €** ausgewiesen werden.

E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung 2021 weist einen **Jahresüberschuss** von **+ 1.988.680,81 €** aus.

Die Haushaltsplanung 2021 sah einen Jahresfehlbetrag vor in Höhe von **- 2.739.784,00 €**

Es ergibt sich eine Verbesserung der Ergebnisrechnung gegenüber der Haushaltsplanung 2021 um **+ 4.728.464,18 €**

Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

E.2 Sonderposten

E.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Der Sonderposten hilft eine im folgenden Haushaltsjahr bedingte Zahlungsverpflichtung auszugleichen, deren zahlungsbegründende Ursachen im Vorjahr liegen.

a) Bildung eines Sonderpostens

Ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wurde gem. § 38 Abs. 6 GemHVO in Höhe der zukünftigen Umlageverpflichtungen aus der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage für das Haushaltsjahr 2021 nicht gebildet.

b) Auflösung eines Sonderpostens

Im Haushaltsjahr 2020 wurde kein Sonderposten gebildet. Somit war im Haushaltsjahr 2021 auch keine Auflösung vorzunehmen.

E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Außerplanmäßige Abschreibung / Zuschreibung von Vermögensgegenständen waren im Haushaltsjahr 2021 im Rahmen der Corona-Pandemie-Bekämpfung sowie der Schadensabwicklung des Flutereignisses 14.07.2021 nicht vorzunehmen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2021	Z= U= K=	Zugang Umbuchung Korrektur EB	Afl= U= A=	Auflösung Umbuchung Abgang	Stand 31.12.2021
	EURO		EURO		EURO	EURO
2.2.1 Zuwendungen Kto. 231100 – 231999	14.909.277,01	Z	1.970.171,32	Afl A	330.638,44 + 2.558,80 12.891,67	16.538.477,02
2.2.2 Beiträge Kto. 232100 – 232999	12.145.062,97			Afl A	854.471,72 6.417,47 40.825,49	11.256.183,23
2.2.3 Anzahlungen für Anlagevermögen Kto. 233100 – 233200	10.879.515,62	Z	1.946.087,08	Afl A	8.536,53 885,46	12.816.180,71
Sonderposten Anlage- vermögen insgesamt	37.933.855,60					40.610.840,96

Zu den jeweiligen Kontenbereichen sind die Anlagennachweise als Anhang zu III. 3b (Sonderpostenübersicht) beigelegt.

E.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Gemäß § 40 GemHVO ist ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen, sofern Kostenüberdeckungen für Einrichtungen, die in der Regel aus Entgelten finanziert werden (kostenrechnende Einrichtungen), auszugleichen sind. Sofern Kostenunterdeckungen ausgeglichen werden sollen, sind diese im Anhang (F.1) anzugeben.

Für die kostenrechnende Einrichtung „Friedhofswesen“ wurde zuletzt für das Jahr 2008 ein Rechnungsergebnis in Höhe von -43.047,49 € ermittelt. Der Gemeinderat hat daraufhin mit Beschluss vom 18.03.2010 eine Gebührenanhebung beschlossen.

Die Ermittlungen zur Berechnung einer Kostenüber- bzw. -unterdeckung für die Rechnungsergebnisse der Vorjahre sollen noch in 2022 zur Beratung den gemeindlichen Gremien vorgelegt werden.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung mit Datum vom 27.09.2018 unter Top 4 beschlossen, dass die Gestaltung einer neuen Gebührenberechnung vertagt werden soll, bis der Top „Gestaltung der gemeindlichen Friedhöfe“ wieder vorgelegt wird. Ausfluss auf die Kalkulation der Gebühren hätte zudem der Beschluss des Gemeinderates vom 13.02.2020, Top 6 „Alternative Bestattungsformen“. Jedoch ergaben sich neue Prüfaufträge an die Verwaltung, so dass bisher eine belastbare Kalkulation der Gebühren nicht erfolgen konnte. Auf die Ausführungen zu F1 wird verwiesen.

E.2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil

Bei Betrieben gewerblicher Art (BgA) besteht die Möglichkeit einen Sonderposten zu bilden. Er ist nur insoweit zulässig, als hiervon die steuerrechtliche Anerkennung von entsprechenden Passivposten abhängt.

Die Gemeinde führt folgende BgA's mit umsatzsteuerlicher Relevanz:

- a) Forstwirtschaftliche Betätigungen (Holzverkäufe)
- b) Blockheizkraftwerk in der Grundschule Leimersdorf (ab 2011)
- c) Photovoltaikanlagen Carport und Rathaus (ab 2012)

Es bestanden keine Gründe, einen Sonderposten zu bilden.

E.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die erhobenen Grabnutzungsentgelte werden in Sonderposten eingestellt und mit Beginn der Grabnutzung über deren Dauer ergebniswirksam aufgelöst.

Der Posten hat sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt:

	Stand	Z=	Zugang	Afl=	Auflösung	Stand
	01.01.2021	U=	Umbuchung	U=	Umbuchung	31.12.2021
		K=	Korrektur EB	A=	Abgang	
				K=	Korrektur EB	
	EURO		EURO		EURO	EURO
Grabnutzungsentgelte Kto. 236100	1.032.324,57	Z	66.589,22	Afl	65.901,31	1.031.995,62
					+ 2,84	
				A	1.020,00	

E.2.7 Sonstige Sonderposten

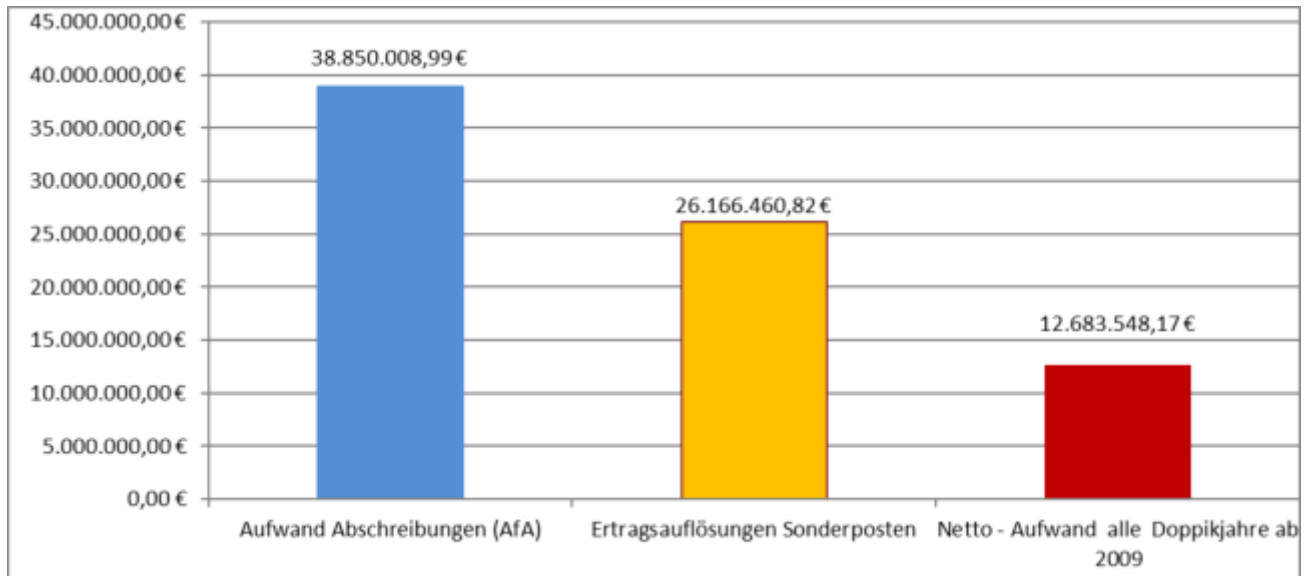
Im Rahmen der Herstellung des Autobahnanschlusses „IPR“ wurde die Gemeindestraße „Zweigstraße“ in Grafschaft-Beller wesentlich durch den Baustellenverkehr verschliffen. Aufgrund der Vereinbarung vom 16.06.2009 zwischen der Gemeinde und dem Bund wurde eine auf den Straßenausbaubeitrag anzurechnende Zahlung in Höhe von 12.501,00 € als sonstiger Sonderposten verbucht.

Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt erst ab Fertigstellung der Ausbauarbeiten (voraussichtlich nach 2021).

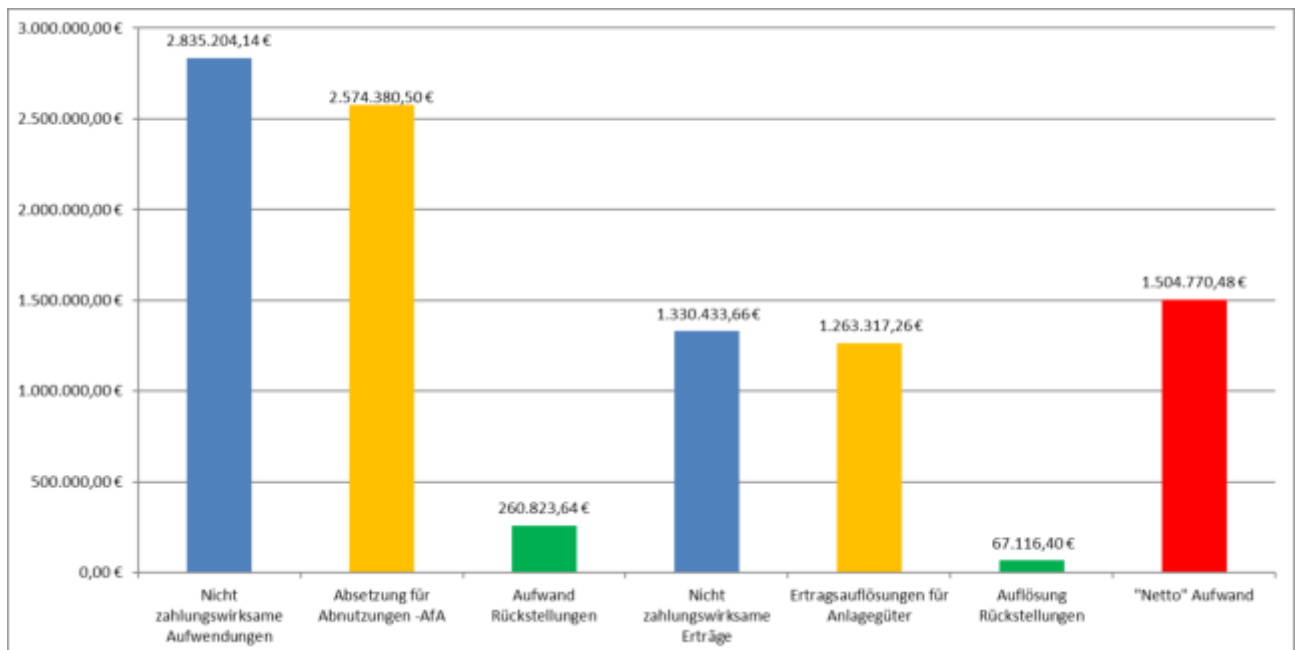
	Stand	Z=	Zugang	Afl=	Auflösung	Stand
	01.01.2021	U=	Umbuchung	U=	Umbuchung	31.12.2021
		K=	Korrektur EB	A=	Abgang	
				K=	Korrektur EB	
	EURO		EURO		EURO	EURO
Sonstige Sonderposten Kto. 239900	12.501,00	Z	11.378,71	A	11.378,71	12.501,00

Der **Vergleich** zwischen den bilanzierten Werten für Wirtschaftsgüter und Sonderposten wird in den folgenden Grafiken dargestellt:

A) Abschreibungen und Ertragsauflösungen ab 2009 gesamt



B) Abschreibungen und Ertragsauflösungen 2021



E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Art der Rückstellungen	Stand 01.01.2021 EURO	Zuführung EURO	Entnahme EURO	Auflösung EURO	Stand 31.12.2021 EURO
Pensionsrückstellungen aktive Beamte Kto. 241110	3.283.259,00	142.849,00			3.426.108,00
Beihilferückstellungen aktive Beamte Kto. 241120	766.758,88	24.794,00			791.552,88
Pensionsrückstellungen ausgeschiedene Beamte Kto. 242110	995.933,00			42.289,00	953.644,00
Beihilferückstellungen ausgeschiedene Beamte Kto. 242120	258.225,22			3.347,00	254.878,22
Pensionsrückstellungen Hinterbliebene Kto. 242190	297.437,20			10.923,00	286.514,20
Beihilferückstellungen Hinterbliebene Kto. 242191	44.226,61			865,00	43.361,61
Ehrensoldrückstellung Aktive Ehrenbeamte Kto. 243100	86.416,00	23.014,00			109.430,00
Ehrensoldrückstellungen Ehrensoldempfänger Kto. 243200	162.792,00			5.041,00	157.751,00
Sonstige Rückstellungen Urlaub Beamte Kto. 291100	24.435,90	329,87			24.765,77
Sonstige Rückstellungen Urlaub Arbeitnehmer Kto. 291200	241.258,33	64.213,93			305.472,26
Sonstige Rückstellungen Überstunden Beamte Kto. 292100	32.209,96			26.021,79	6.188,17
Sonstige Rückstellungen Überstunden Arbeitneh- mer Kto. 292200	23.016,10	5.622,84			28.638,94
Sonstige Rückstellungen Altersteilzeit Aufsto- ckungsbetrag Beamte Kto. 293110	-				-
Sonstige Rückstellungen Altersteilzeit Erfüllungsbe- trag Beamte Kto. 293220	-				-

Art der Rückstellungen	Stand 01.01.2021	Zuführung	Entnahme	Auflösung	Stand 31.12.2021
Sonstige Rückstellungen Altersteilzeit Aufstockungsbetrag tariflich Beschäftigte Kto. 293330	-				-
Sonstige Rückstellungen Altersteilzeit Erfüllungsbetrag tariflich Beschäftigte Kto. 293440	-				-
Insgesamt	6.215.968,20				6.388.305,05

Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 6 vom Hundert sowie die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt.

Die Berechnung wurde von der Pensionskasse für die Gemeinde durchgeführt.

Die Rückstellungen für Ehrensold wurden mit dem Barwert angesetzt. Zur Ermittlung der Rückstellungen wurden die anerkannten Regeln der Versicherungsmathematik zu Grunde gelegt. Dabei wurde ein Rechnungszinssatz von 6 vom Hundert und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck angewandt.

Die Berechnung wurde von der Pensionskasse für die Gemeinde durchgeführt.

Allgemeiner Hinweis zum Jahr 2021:

Bestand:

Ausgeschiedene Beamte/Pensionäre: Hubert Kolvenbach, Egon Mohr,
Reinhard Klafke, Dietmar Walter,
Petra Zemke

Hinterbliebene: Marion Pünder, Gertrude Schmitt

Altersteilzeit Beamte: -/-

Altersteilzeit tariflich Beschäftigte: -/-

E.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Zur Erläuterung wird auf die beigefügte Verbindlichkeitenübersicht verwiesen (Anlage III. 5 Verbindlichkeitenübersicht).

Der Bilanzwert der Verbindlichkeiten hat sich gegenüber dem Vorjahr von 33.723.866,37 € um 7.695.643,78 € auf 41.419.510,15 € vermehrt.

Die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich in den nachfolgenden Positionen:

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Es ergeben sich für 2021 folgende Veränderungen (Neuaufnahmen+Tilgungen):

	zum 01.01.2021	zum 31.12.2021
Bankendarlehen	25.969.104,45 €	24.689.556,44 €
+ Innere Darlehen Abwasserwerk	2.500.000,00 €	2.500.000,00 €
	28.469.104,45 €	27.189.556,44 €

Hinweis der Verwaltung:

Im Jahr 2021 wurden 1 Darlehen umgeschuldet bzw. neu aufgenommen.

1) **360.461,16 €** Restschuld – Umschuldung erfolgt

Verteilung der **Kreditaufnahmen** in 2021:

a) nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in 2020:	2.938.083,00 €
b) Kreditermächtigung lt. Nachtragshaushaltplanungen für 2021:	5.544.912,00 €
= max. mögliche Kreditaufnahme in 2021 gesamt:	8.482.995,00 €

<i>tatsächliche Kreditaufnahme in 2021 gesamt:</i>	0,00 €
Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung:	8.482.995,00 €

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Veränderung von 717.341,81 € um + 1.450.727,95 € auf 2.168.069,76 €

Die offenen Verbindlichkeiten beruhen überwiegend auf Rechnungen für das Ergebnisjahr 2020, die in 2021 vorgelegt und beglichen wurden (u.a. Ausstattung und Lieferung von Feuerwehrfahrzeugen, Sicherheitseinbehaltete Klimageräte-Maßnahmen sowie lfd. Maßnahmen/Projekte nach der Flutkatastrophe Juli 2021).

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts

Veränderung von 2.514.606,21 € um – 13.518,76 € auf 2.501.087,45 €

Resultiert aus der geringeren Abrechnung von Leistungen 2021 in 2022.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sonstigen öffentlichen Bereich

Veränderung von - 45.967,79 € um + 703.937,53 € auf 657.969,74 €

Resultiert aus Personalkostenverbindlichkeiten gegenüber der PPA – Pfälzische Pensionsanstalt

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Veränderung von 390.943,10 € um – 178.803,89 € auf 212.139,21 €

u.a. geringere ungeklärte Verbindlichkeiten (Verwahrgeldkonten)

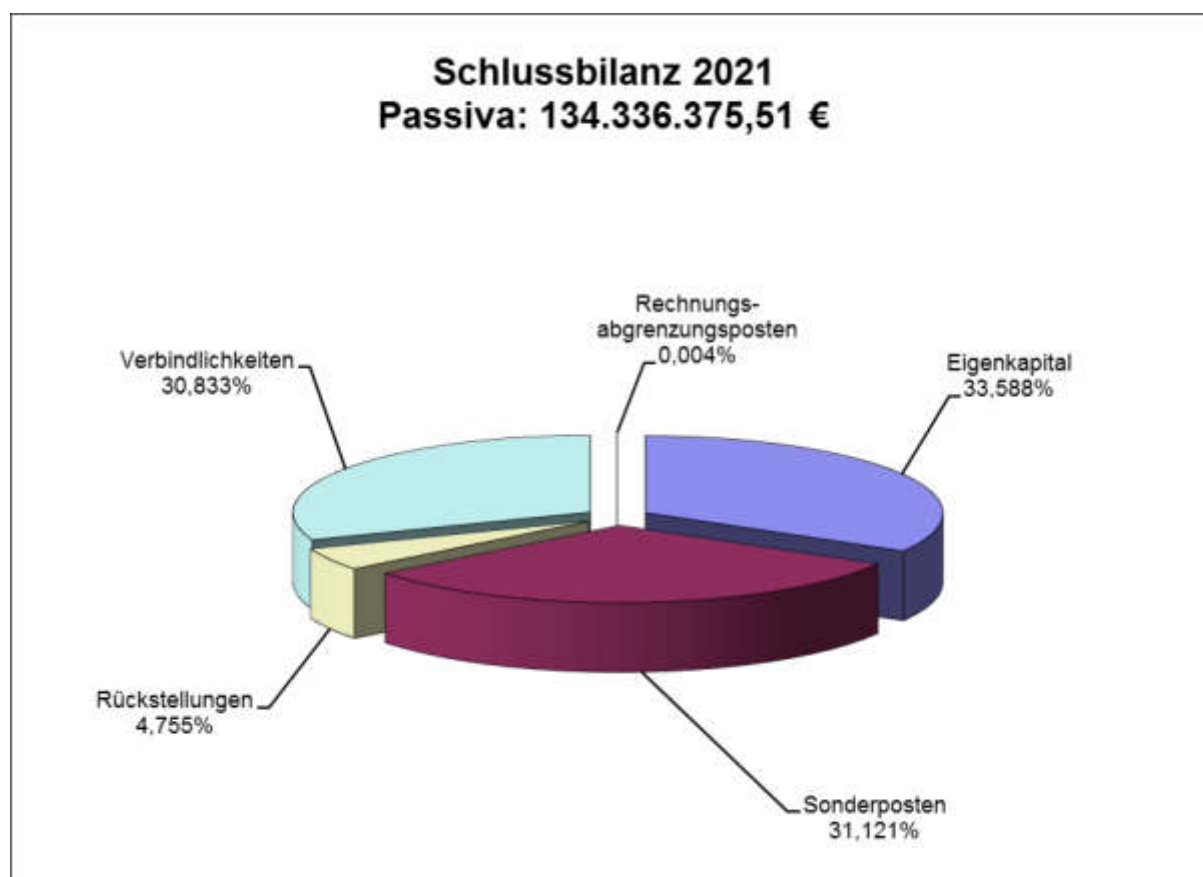
E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind zu bilden, um Einnahmen dem Haushaltsjahr zuzuordnen, in dem sie Ertrag darstellen. Sie dienen somit der periodengerechten Ertragsfassung.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen und Verträge belegt.

Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert in Höhe von insgesamt **5.760,90 €** (Vorjahr = 2.253,36 €).

Überblick über die prozentualen Anteile der Passiva-Positionen:



F. Sonstige Angaben

Hinweis:

Für die nachfolgende Untergliederungspunkte gilt:

Nur soweit diese nicht von untergeordneter Bedeutung sind (§ 48 Abs. 4 GemHVO).

F.1 Die auf die Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 1 und Nr. 2 GemHVO

Die Gliederungsvorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung wurden beachtet, die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden unverändert zur Eröff-

nungsbilanz angewandt; auf die dortigen Ausführungen unter 3.2 wird verwiesen. Abweichungen sind daher nicht gegeben bzw. nicht zu begründen.

Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Hinweis:

Gemäß § 40 GemHVO sind Kostenunterdeckungen für Einrichtungen, die in der Regel aus Entgelten finanziert werden (kostenrechnende Einrichtungen) im Anhang anzugeben, sofern diese ausgeglichen werden sollen.

Die Gemeinde erzielte mit ihrer kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof“ in den Haushaltsjahren 2007 (-9.643,60 €) und 2008 (-43.047,49 €) Kostenunterdeckungen in Höhe von durchschnittlich – 26.345,55 EURO jährlich. Zur annähernden Kostendeckung hat der Gemeinderat am 18.03.2010 eine Gebührenerhöhung beschlossen. Es wird im Übrigen auf die Ausführungen unter E.2.3. verwiesen.

F.2 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO

Hinweis:

Sparkassen werden nur in Ausnahmefällen im Finanzanlagevermögen der Gemeinde bilanziert. Dies betrifft Einlagen in das Stammkapital oder das Dotationskapital (vgl. § 4 Abs. 2 GemEBil-BewVO). Falls keine Bilanzierung erfolgt, ist die Trägerschaft an dieser Stelle darzustellen.

Entfällt

F.3 Währungsumrechnungen

gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO

Hinweis:

Darstellung der Grundlage für die Umrechnung in Euro soweit der Jahresabschluss Posten enthält, denen Beträge zugrunde liegen, die auf fremde Währung lauten oder ursprünglich auf fremde Währung lauteten. Nicht dargestellt werden muss hier eine ggf. erfolgte Umrechnung von DM in Euro.

Entfällt

F.3.1 Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO

Entfällt

F.3.2 Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO

Entfällt

F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO

Hinweis:

Darzustellen sind die wesentlichen gesetzlichen oder vertraglichen Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken sowie Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf die Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen

Entfällt**F.5 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO****Hinweis:**

Darzustellen sind nicht zu bilanzierende Belastungen, d.h. künftige finanzielle Belastungen, die sich nicht in einer Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände oder der Bildung von Rückstellungen ausdrücken (§ 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO).

Der Gemeinde drohen zum Bilanzstichtag künftige finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden aufgrund:

**Verpflichtungen aus künftigen Großreparaturen/ notwendigen
Umweltschutzmaßnahmen / Rekultivierungsmaßnahmen /
Entsorgungsmaßnahmen:**

Auf die Ausführungen in der Eröffnungsbilanz zu A.1.2.4 (dort ab Seite 14) wird hingewiesen. Verschiedene Brücken- und Tunnelanlagen wurden wie auch auf-gegebene ehemalige Wasserversorgungsanlagen mit einem Erinnerungswert von je 1 € bewertet. Gleiches gilt für im Außenbereich bestehende Gewässerquerungsanlagen.

Bisher liegen der Verwaltung keine Angaben vor, die die voraussichtlichen Risiken aufgrund drohender Reparaturen / Entsorgungsaufwendungen etc. wertmäßig beziffern können.

F.6 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 9 GemHVO**Hinweis:**

Auf der Grundlage des § 31 GemHVO in Verbindung mit Ziffer 2.1 der Inventurrichtlinie der Gemeinde Graftschafft ist ein Verzeichnis über alle wichtigen Verträge zu führen, die a) eine Gesamtlaufzeit von mehr als 5 Jahren oder b) einen Gesamtwertumfang von mehr als 10.000 € haben.

Es wurden in 2021 die in der beigefügten Liste angeführten wesentlichen Verträge von der Gemeinde abgeschlossen (siehe Anlage zum Anhang).

F.7 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten gemäß § 48 Abs.2 Nr. 10 GemHVO**Hinweis:**

Die Haftungsverhältnisse sind nach Art und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages zu gliedern.

Es besteht ein Haftungsverhältnis aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Art des Haftungsverhältnisses	EURO
1. Grundschuldeintrag zu Gunsten für Verein Tennisclub Grafenschaft e.V. auf den gemeindeeigenen Grundstücken Gemarkung Nierendorf, Flur 11, Flurstücke Nr. 314/49 und 239/46 (Tennisheim)	25.000,00

Hinweis:

Nach Mitteilung des Vereins bestehen mit Zahlung der Abschlussrate im November 2011 keine Darlehensschulden mehr. Die Sicherheitsgestellung ist nicht mehr notwendig. Dennoch wurde eine Löschung im Grundbuch verwaltungsseitig nicht veranlasst, da dies mit Nebenkosten verbunden wäre.

F.8 Sonstige Haftungsverhältnisse

gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO

Hinweis:

Gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO betrifft dies Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind. Verpflichtungen gegenüber Tochterorganisationen sind gesondert anzugeben.

Entfällt

F.9 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO

Hinweis:

Darstellung der Angabe gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO.

Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeit begründen, wenn die Verpflichtung eingegangen wurde, der Vertragspartner jedoch noch keine Leistungen erbracht hat.

Die Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2021 umfassen Investitionsmaßnahmen in Höhe von 3.015.000 €.

Zum 31.12.2021 wurden nach Mitteilung der Fachbereiche keine Verpflichtungsermächtigungen eingegangen, die der obigen Definition entsprechen. Eine Einzeldarstellung ist daher entbehrlich.

F.10 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 13 GemHVO

Hinweis:

Auffangposition gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 13 GemHVO.

Verpflichtungen gegenüber Tochterorganisationen sind gesondert anzugeben.

Entfällt

F.11 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 14 GemHVO

Hinweis:

Die Angabe gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 14 GemHVO betrifft insbesondere Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen, die bis zum Bilanzstichtag fertiggestellt wurden, aber noch keine Entgelte oder Abgaben erhoben wurden.

Für folgende Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen, die bis zum Bilanzstichtag fertig gestellt wurden, wurden noch keine bzw. keine endgültigen Entgelte oder Abgaben erhoben:

1. Erschließungsbeiträge

Bezeichnung der Maßnahme	Fertigstellung der Maßnahme	Voraussichtliche Höhe der zu erhebenden Entgelte und Abgaben	Erhobene Abschläge und Vorausleistungen	Zeitpunkt der voraussichtlichen Erhebung der Entgelte und Abgaben
	Datum	EURO	EURO	Datum
1. Bentger Feld Grafschaft-Nierendorf	12.08.2008	<u>116.465,35</u>	<u>116.745,96</u>	2023
2. Bahnhofstraße östl. Teil Grafschaft-Ringen	22.08.2010	<u>29.570,21</u>	<u>21.974,29</u>	2023

Begründung für die noch nicht erfolgte Erhebung:

Maßnahme	Begründung
Zu 1	Die Endabrechnung ist in 2023 vorgesehen, wenn der Grunderwerb bis dahin abgeschlossen werden kann.
Zu 2	Die Endabrechnung ist in 2023 vorgesehen. Der Grunderwerb ist zwischenzeitlich abgeschlossen.

2. Ausbaubeiträge

Bezeichnung der Maßnahme	Fertigstellung der Maßnahme	Voraussichtliche Höhe der zu erhebenden Entgelte und Abgaben	Erhobene Abschläge und Vorausleistungen	Zeitpunkt der voraussichtlichen Erhebung der Entgelte und Abgaben
	Datum	EURO	EURO	Datum
1. Rheinbacher Str./ Ahrtal Str. L83 OD Ringen	19.04.2016	390.749,43	312.280,49	2022

Begründung für die noch nicht erfolgte Erhebung:

Maßnahme	Begründung
Zu 1	Grunderwerb und Abrechnung der Vermessungskosten durch den Landesbetrieb Mobilität (LBM) ist in 2022 erfolgt.

F.11.1 Rückstellungen, die in der Bilanz unter dem Posten „Sonstige Rückstellungen“ nicht gesondert ausgewiesen werden, wenn deren Umfang erheblich ist gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 15 GemHVO

Entfällt

F.12 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 16 GemHVO

Hinweis:

Darzustellen ist eine ggf. vorhandene Unterdeckung im Bereich der Zusatzversorgung. Falls dies nicht ermittelt werden kann, sind allgemeine Angaben hinsichtlich der Art und Umfang der Ansprüche aus der Zusatzversorgung darzustellen.

Bis zum 31.12.2017 bestand eine gesetzliche Pflicht zur Einzahlung seitdem wird es noch auf freiwilliger Basis mit den damaligen Werten vorgesetzt.

Die Zusatzversorgung ist eine besondere Form der betrieblichen Altersvorsorge im öffentlichen Dienst. Sinn und Zweck der Zusatzversorgung ist es, den tariflich Beschäftigten des öffentlichen Dienstes zu ihrer Rente aus der gesetzlichen

Rentenversicherung eine zusätzliche Rente zu gewähren (Stichwort „Betriebsrente“). Aus der Zusatzversorgung besteht für Ansprüche der Beschäftigten der Gemeinde Grafschaft keine Subsidiärhaftung. Die direkte Verpflichtung besteht von Seiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den berechtigten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern. Die Gemeinde verpflichtet sich lediglich, gegenüber der Versorgungskasse Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, so dass diese jederzeit ihre Verpflichtung erfüllen kann. Insoweit besteht eine mittelbare Verpflichtung der Gemeinde gegenüber den berechtigten tariflich Beschäftigten. Die tariflich Beschäftigten der Gemeinde sind aufgrund bestehender Tarifverträge in der Rheinischen Zusatzversorgungskasse Köln versichert. Der Anspruch auf Zahlung der Zusatzversorgung richtet sich direkt gegen die Zusatzversorgungskasse. Die Gemeinde Grafschaft als Arbeitgeberin hat die tarifvertragliche Pflicht, die entsprechenden Umlagen abzuführen.

Der Umlagesatz beträgt für das Jahr 2021 4,25 % vom zusatzversorgungspflichtigen Bruttoentgelt. Darüber hinaus wird ein sogenanntes Sanierungsgeld zur Bildung eines Kapitalstocks in Höhe von 3,5 % der Brutto- und Gehaltssumme gezahlt.

Die Umlageverpflichtungen für die Beschäftigten betragen in 2021 insgesamt 7,75 %, was eine Umlagezahlung in Höhe von **528.950,93 €** (Konto 503200) begründet.

Nachrichtlich:

Die Beamten sind in der Rheinischen Versorgungskasse versichert (Stichwort „Versorgungsrücklage § 14 Bundesbesoldungsgesetz“). Siehe die hierzu Ausführungen auf Seite 20.

F.13 Derivative Finanzinstrumente

gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 17 GemHVO

Hinweis:

Gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 17 GemHVO ist für jede Art derivativer Finanzinstrumente (z.B.: aktien- / indexbezogene Geschäfte, Futures, Swaps, Forwards) Art und Umfang sowie der beizulegende Wert anzugeben, soweit sich dieser verlässlich ermitteln lässt, unter Angabe der angewandten Bewertungsmethode sowie eines ggf. vorhandenen Buchwertes und eines Bilanzpostens, in welchem der Buchwert erfasst ist. Unabhängig von der Angabe im Anhang können derivative Finanzinstrumente zu bilanzierenden Sachverhalten führen.

Entfällt

F.13.1 Fälle, aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht Angewandt wurde gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 18 GemHVO

Entfällt

F.13.2 Veränderungen der ursprünglich angenommene Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 19 GemHVO

Entfällt

F.14 Beteiligungen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 20 GemHVO

Die Gemeinde ist aufgrund der Einzahlungen des Stammkapitals bei den nachfolgenden Organisationen beteiligt:

<u>Organisation</u>	<u>Anteil an Bilanz / Eigenkapital</u>
1) Abwasserwerk Graftschaft	14,5 % / 4.000 T€
2) Wasserwerk Graftschaft	17,8 % / 1.600 T€

Die weiteren Beteiligungen der Gemeinde sind der Anlage zum Rechenschaftsbericht unter III. 2 Beteiligungsbericht der Gemeinde Graftschaft gemäß § 90 Abs. 2 GemO aufgeführt.

F.15 Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 21 GemHVO

Die o.g. **Eigenbetriebe** sind unselbständige Anstalten des öffentlichen Rechts ohne eigene Rechtspersönlichkeit. Zweck dieser Betriebsform ist es, eine optimale Unternehmensführung zwischen Wirtschaftlichkeit und Kommunalinteresse zu ermöglichen. Das Eigenbetriebsrecht bietet den Vorteil, durch die rechnungsmäßige Verselbstständigung die Transparenz der wirtschaftlichen Ergebnisse zu verbessern und damit das Kostenbewusstsein zu stärken.

Die Gemeinde Graftschaft haftet somit uneingeschränkt für ihre Eigenbetriebe. Die Eigenbetriebe stehen seit dem 01.01.2008 in der Betriebsführung der Firma Eurawasser Mittelrhein GmbH, die seit 2012 unter Remondis Eurawasser GmbH firmiert. Mit Datum vom 04.02.2020 hat die Gemeinde mit der REMONDIS EURAWASSER GmbH die Regionalwerke Graftschaft GmbH gegründet. Diese hat dann ab dem 01.03.2020 die Betriebsführung des Wasser- und Abwasserwerks übernommen. Hierfür wird eine jährliche Betriebsführungspauschale berechnet.

In den Betriebsführungsverträgen vom 13.11.2007 ist die Haftung des Betriebsführers (§ 7) vereinbart. Sie umfasst die mit seiner Tätigkeit verbundenen Haftungsrisiken, für die er bei der Erfüllung seiner kaufmännischen Leistungen für die Sorgfalt eines ordentlichen Kaufmanns einzustehen hat, den Abschluss einer Betriebshaftpflichtversicherung in Höhe von mind. 5 Mio. € je Haftungsfall.

F.16 Personalbestand gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 22 GemHVO

	Durchschnittliche Anzahl
Beamtinnen / Beamte	<u>10,63</u>
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer davon Teilzeitbeschäftigte: 64,75	<u>166,76</u>
Insgesamt	<u>177,39</u>

Nachrichtlich zusätzlich Beschäftigte:

Tariflich Beschäftigte im Erziehungsurlaub	5
Beamte im Erziehungsurlaub	0
Auszubildende	3
Anwärter	3
Berufspraktikanten in Kindergärten	5
Beurlaubte Beamte	0
Beschäftigte in Altersteilzeit	1
Beamte in Altersteilzeit	0

G. Mitglieder des Gemeinderats / Verbandsgemeinderat gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO**Hinweis:**

Mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen sind die Mitglieder des Gemeinderates, auch wenn sie diesem im Haushaltsjahr nur zeitweise angehört haben, darzustellen (§ 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO)

Der Gemeinderat 2021 besteht aus den nachfolgenden Mitgliedern:

	Name	Vorname
1	Ackermann	Andreas
2	Bach	Günter
3	Barth	Lothar
4	Bornschlegl	Dieter, Dr.
5	Braun	Josef
6	Heeb	Mathias
7	Heeb-Klöckner	Bernadette
8	Hermann	Reinhold
9	Hintze	Maik
10	Horn	Richard
11	Huse	Klaus
12	Jahn	Rose-Marie
13	Klein	Udo
14	Kreidt	Christian
15	Kündgen	Peter
16	Mattuscheck	Leo
17	Moog	Hans-Peter
18	Münch	Hubert
19	Nelles-Lawnik	Margret
20	Palm	Anton
21	Reuß	Wolfgang
22	Schaaf	Roland
23	von Boguszewski	Sabrina
24	Werner	Marcel
25	Wronka	Tobias
26	Wüst	Hartmut
27	Wuzél	Julian
28	Zimmermann	Bruno

Beigeordneten

	Name	Vorname
1	Derz	Ingo
2	Münch	Martina
3	Schneider	Michael

H. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO wurden vorgenommen.

- Anhangende –

Es folgen die Anlagen zum Anhang

Anlagen zum Anhang

Anlagen im Bau

Anlage zum Anhang, Abschnitt: D 1.2.10
Geleistete Auszahlungen, Anlagen im Bau 2021

Stand 18.09.2022

A)	<u>Konto 096100</u>	<u>Straßenbau</u>	Betrag
	Ort	Maßnahme	
1	Allgemein	Radwegebau	73.600,79 €
2	Allgemein	Wegebeleuchtung	3.888,44 €
3	Bengen	Umgestaltung Dorfplatz	6.415,36 €
4	Birresdorf	Parkplatz am Dorfgemeinschaftshaus	38.471,69 €
5	Eckendorf	Graf-Otto-Straße Straßenbeleuchtungsmaßnahme	1.178,19 €
6	Eckendorf	Schmaler Weg	161.393,31 €
7	Gelsdorf	Straßenbau - Ortsumgehung	67.298,29 €
8	Gelsdorf	Auf dem Bröhl	128.079,69 €
9	Gelsdorf	Grünstraße / Dürener Straße EKZ Wirtschaftsweg	53.805,94 €
10	Gelsdorf	Nelkenweg	121.947,87 €
11	Gelsdorf	Tulpenweg / Etzelstraße	712.654,55 €
12	Gelsdorf	Spielplatz Grünstraße	15.499,77 €
13	Holzweiler	Anton Mönch Straße BA II	79.398,32 €
14	Holzweiler-Esch	Südallee / Marienthaler Str.	295.536,98 €
15	Leimersdorf	Wirtschaftsweg	60.251,12 €
16	Leimersdorf-Oeverich	Straßenbau Ortsumgehung	56.502,70 €
17	Nierendorf	Am Hang	255.532,79 €
18	Nierendorf	Bentger Feld	109.815,99 €
19	Nierendorf	Brückenbau Auelsgarten / Johannes-Häbler-Straße	27.465,27 €
20	Nierendorf	Brückenstraße / Franz-Ellerbrock-Straße Hochwasserschutz	790.400,78 €
21	Ringen	Bahnhofstraße	29.115,67 €
22	Ringen-Böllingen	OD L 83 Rheinbacherstraße	544.472,44 €
23	Ringen	Erschließung Kreuzerfeld II	26.110,71 €
24	Ringen	OD L 83	971.904,53 €
25	Ringen	Ortsumgehung	71.335,98 €
26	Ringen	Rheinbacher Str. Rad- u Fußwegebrücke	5.500,00 €
27	Ringen	Straßenausbau L79 "Heppinger Straße"	12.366,81 €
28	Ringen	Radwegebau Bahndamm bis Ringen Mitte	5.390,00 €
29	Ringen	Spielplatz Heppinger Straße Bank mit Rückenlehne	8.150,67 €
30	Ringen-Beller	Bäumchenstraße	202.030,85 €
31	Ringen-Beller	Innopark Erweiterung	3.267.895,26 €
32	Ringen-Beller	IPR Wirtschaftsweg	145.528,61 €
33	Ringen-Beller	Radwege/Notwege	20.351,97 €
34	Ringen-Beller	Weidgenstraße	5.100,00 €
35	Ringen-Beller	Ziemesgartenstraße	4.400,00 €
36	Ringen-Beller	Zweigstraße	4.096,11 €
37	Ringen-Vettelhoven	Radwegebau	20.112,01 €
38	Vettelhoven	Ahrweiler Str. L 83 - Gehwegausbau	111.676,35 €
39	Vettelhoven	Straßenbeleuchtung Außenbereich	69.517,41 €
40	Vettelhoven	Gudenauring Tiefbaumaßnahmen	7.180,76 €
			8.591.373,98 €
B)	<u>Konto 096200</u>	<u>Hochbau</u>	Betrag
	Ort	Maßnahme	
1	Bengen	Erwerb Grundstück Jugendheim	22.236,13 €
2	Bengen	HRB	298.446,97 €
3	Birresdorf	DGH Jugendräume	45.154,37 €
4	Birresdorf	Neubau Stellplatzgarage / öffent. Toilette FW	12.195,05 €
5	Eckendorf	Neubau Feuerwehrgerätehaus	29.581,79 €
6	Gelsdorf	Grundschule Mensa	581.271,84 €
7	Gelsdorf	Grundschule Mensa Lehrerwohnung-Umbau	12.869,63 €
8	Gelsdorf	Grundschule energetische Sanierung	277.779,87 €
9	Gelsdorf	Kindergarten Anbau	758.813,25 €

10 Gelsdorf	Kinderagten Sanierung	516.937,69 €
11 Gelsdorf	Grundschule - Anbau behinderten WC-Anlage	59.661,02 €
12 Holzweiler	Jugendheim Toilettenanlagen	80.095,88 €
13 Holzweiler-Esch	Kindergarten	558.178,92 €
14 Holzweiler-Esch	Kindergarten Erweiterung	25.094,78 €
15 Holzweiler-Esch	Kindergarten Sanierung	90.406,32 €
16 Karweiler	Grillhütte WC-Anlage	656,88 €
17 Lantershofen	DGH Winzerverein Erweiterung	525.609,99 €
18 Lantershofen	DGH Winzerverein Sanierung	649.994,17 €
19 Lantershofen	Jugendraum im Kindergarten	103.666,99 €
20 Lantershofen	Kindergarten Anbau	625.582,33 €
21 Lantershofen	Kindergarten Sanierung	538.338,38 €
22 Lantershofen	MZH Anbau Toilettenanlage	73.249,26 €
23 Lantershofen	MZH Erweiterung	2.576,05 €
24 Lantershofen	Winzerverein	45.689,93 €
25 Leimersdorf	Erweiterung Grundschule	251.129,75 €
26 Leimersdorf	Erweiterung Grundschule GTS	16.859,74 €
27 Leimersdorf	Grundschule Schuhlhofsanierung	11.320,37 €
28 Leimersdorf	Grundschule Anschaffung für GTS	41.172,10 €
29 Nierendorf	DGH (FW) Umbau/Anbau eines Lagerraumes	86.186,90 €
30 Ringen	Wohnanlage Holunderweg	773.711,01 €
31 Ringen	Feuerwehr Erweiterung	296.946,28 €
32 Ringen	Grundschule - Energetische Sanierung	182.880,78 €
33 Ringen	Grundschule Mensa	658.199,26 €
34 Ringen	Holz hackschnitzelheizung	98.539,86 €
35 Ringen	IPR Lagerhalle	12.925,90 €
36 Ringen	Kindergarten Mensa/ Umbau	567.815,32 €
37 Ringen	Grundschule energetische Sanierung II	125.065,81 €
38 Vettelhoven	Erwerb/Abriss Nebengebäude an der Kaiserhalle	142.237,18 €
39 Vettelhoven	Kaiserhalle - Umbau barrierefreier Zugang	1.652,14 €
40 Vettelhoven	Rasenplatz Sanierung	231.284,61 €
		9.432.014,50 €

C) Konto 096300

Ort	Sonstige Maßnahme	Betrag
1 Allgemein	Breitbandversorgung Leerrohrprogramm	64.952,21 €
2 Allgemein	Notstromversorgung	1.830,22 €
3 Allgemein	Außenlager Rebstock	2.310,79 €
4 Allgemein	Einbruchschutz	91.566,52 €
5 Allgemein	Gebäudeleittechnik	178.985,81 €
6 Allgemein	Gewässerbau	418.696,63 €
7 Allgemein	Unwetterschäden	548.185,34 €
8 Allgemein	Hochwasserschutz Im Außenbereich	33.669,14 €
9 Allgemein	Hochwasserschutz Ergänzungsmaßnahmen	306,66 €
10 Allgemein	Gestaltung von Außenanlagen	29.732,18 €
11 Allgemein	Außengebietskanäle Sanierung	69.282,05 €
12 Allgemein	Nachrüstungen Maibaumgruben	184.484,14 €
13 Allgemein	Anlage bienenfreundliche Flächen auf gem. Grundstücken	13.047,52 €
14 Allgemein	Starkregenereignis 14.07.2021	108.618,39 €
15 Allgemein	Starkregenereignis 14.07.2021 - Schadensbeseitigung Wege usw	242.867,75 €
16 Allgemein	Klimatisierungs-/Beschattungsmaßnahmen	1.422,26 €
17 Birresdorf	HRB	327.489,55 €
18 Birresdorf	HRB Grunderwerb	50.676,09 €
19 Birresdorf	DGH Reparatur Jugendcafe	30.779,68 €
20 Birresdorf/ Nierendorf	Breitbandversorgung Leerrohrverlegung	329.050,79 €
21 Gelsdorf	Kindergarten Außenanlagen	233.325,55 €
22 Gelsdorf	Kindergarten Erwerb	466.627,86 €
23 Gelsdorf	Grundschule Klimatisierung	567.917,19 €

24	Gelsdorf	Provisorischer Schulbau GS + Realschule	800.031,03 €
25	Gelsdorf	Grundschule Herstellung Schulgarten	2.578,68 €
26	Gelsdorf	Kindergarten Installation Raumluftechnische Anlage	7.936,06 €
27	Gelsdorf	Kindergarten Waschmaschine	1.861,45 €
28	Holzweiler-Esch	Kindergarten Installation Raumluftechnische Anlage	9.072,31 €
29	Lantershofen	Dorfgemeinschaftshaus Winzerverein Erwerb	120.024,00 €
30	Lantershofen	Kindergarten Außenanlagen	27.628,76 €
31	Lantershofen	Kindergarten Erwerb	270.122,22 €
32	Lantershofen	Außengebietsentwässerung Süd	10.000,00 €
33	Lantershofen	Kindergarten Installation Raumluftechnische Anlage	6.799,81 €
34	Leimersdorf	GS/DGH Garage	775,02 €
35	Leimersdorf	Kaskade am Bartholomäusweg	41.333,90 €
36	Leimersdorf	Grundschule Klimatisierung	502.295,29 €
37	Leimersdorf	Kindergarten Installation Raumluftechnische Anlage	6.799,81 €
38	Leimersdorf	Flur 5, Flurstück-Nr. 57/4 tlw.	148,49 €
39	Leimersdorf	Flur 5, Flurstück-Nr. 59/6	3.118,14 €
40	Leimersdorf	Flur 5, Flurstück-Nr. 59/5	56.423,33 €
41	Leimersdorf	Flur 5, Flurstück-Nr. 57/2 tlw.	6.830,19 €
42	Leimersdorf	Flur 5, Flurstück-Nr. 58/1 tlw.	17.372,45 €
43	Leimersdorf	Flur 5, Flurstück-Nr. 105/62	20.936,02 €
44	Leimersdorf	Flur 5, Flurstück-Nr. 70/4 tlw.	6.978,67 €
45	Leimersdorf-Oeverich	Außengebietsentwässerung Heckweg	6.584,27 €
46	Leimersdorf-Nierendorf	Erhöhung Wirtschaftsweg u. Renaturierung Leimersdorfer Bach	136.695,75 €
47	Leimersdorf-Niederich	Hochwasserrückhaltebecken	1.660,66 €
48	Leimersdorf-Niederich	Renaturierung Leimersdorfer Bach	106.572,56 €
49	Leimersdorf-Niederich	Verlegung Leimersdorfer Bach innerorts	15.000,00 €
50	Nierendorf	Gewässerführung Ortslage Rischmühle	297.620,02 €
51	Nierendorf	Gewässerrenaturierung	702.104,21 €
52	Nierendorf	Rückhaltebecken	3.454.574,11 €
53	Nierendorf	Innerorts Brückenbau Auelsgarten/Johannes-Häbler-Straße	5.077,15 €
54	Nierendorf	Provisorischer Kita-Bau	134.448,53 €
55	Ringen	Bolzplatz Neueinrichtung	15.870,58 €
56	Ringen	Kindergarten II Nr. 6	360.922,70 €
57	Ringen	Provisorium Kita Ringen II	123.329,52 €
58	Ringen	Grundschule Klimatisierung	653.875,28 €
59	Ringen	Kindergarten Außenbänke	2.000,00 €
60	Ringen	Kreuzerfeld II altergerechtes Wohnangebot	22.955,10 €
61	Ringen	Im Kreuzerfeld II - mobiles Wohnen	634.090,63 €
62	Ringen	Kindergarten Installation Raumluftechnische Anlage	9.072,31 €
63	Ringen	Kindergarten Provisorium Installation Raumluftechnische Anlage	4.531,75 €
64	Ringen-Beller	Außengebietsentwässerung	5.000,00 €
65	Ringen-Beller	IPR Tiefbaumaßnahme	67.419,06 €
66	Ringen-Beller	IPR Tiefbaumaßnahme Terrasierung	13.874.577,12 €
67	Ringen-Beller	IPR Außengebietsentwässerung	376.998,51 €
68	Ringen-Beller	Neubau RRB	607.032,30 €
69	Ringen-Beller	IPR Allgemein Terrassierungskosten	222.726,60 €
70	Ringen-Beller	IPR Erweiterung RRB III IPR/Kreisel	18.000,00 €
71	Ringen-Beller	IPR Fahrzeughalle DRK Rettungswache	823.780,83 €
72	Ringen-Beller	IPR Kita St. Pius und Senioren Tagespflege	335.116,20 €
73	Ringen-Beller	IPR Joseph-von-Fraunhofer-Str. Are Gymnasium	2.264.361,99 €
74	Vettelhoven	Hochwasserschutz	10.000,00 €
			31.206.887,69 €
A/B/C Gesamt:			49.230.276,17 €

Anlagen zum Anhang

Wesentliche Verträge

Auf Grundlage des § 31 GemHVO in Verbindung mit Ziffer 2.1 der Inventurrichtlinie der Gemeinde Grafschaft ist ein Verzeichnis über alle wichtigen Verträge zu führen, die
a) eine Gesamtlauzeit von mehr als **5 Jahren** oder b) einen Gesamtwertumfang von mehr als **10.000,-- €** haben.

Anzahl der Verträge:		-	V - Abschluss										
Gemarkung	Objekt	Vertragspartner :	Vertreten durch	(Gemeinde)	(V-Partner)	Ur-Nr. bei Notariat	V-Beginn	V-Ende	Verlängerungs- klausel	Bezeichnung	Inhalt Kurzangabe	Wert-angabe	Ablage / Fund / Sachbe-arbeiter

Es liegen keine Meldungen aus den Fachbereichen vor.

III.1 Rechenschaftsbericht

zum Jahresabschluss 2021
der Gemeinde Graftschaft

gemäß
§ 49 GemHVO

Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht

A.	Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde/Stadt.....	48
A.1.	Bilanz.....	48
A.2	Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung	49
A.2.1	Plan- / Ist-Abweichungen Erträge.....	50
A.2.2	Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen.....	52
A.3	Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung	54
A.4	Haushaltsausgleich	57
A.5	Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP).....	58
B.	Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage.....	58
B.1	Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage, Kennzahlen.....	58
B.2	Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen.....	59
C.	Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.....	61
D.	Chancen und Risiken.....	62

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde/Stadt

Hinweis:

Gemäß § 49 GemHVO sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde im Rechenschaftsbericht so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben. Nach Absatz 2 hat der Rechenschaftsbericht außerdem eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, zu enthalten. Bezüglich der Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage wird im Rechenschaftsbericht im vorliegenden Muster der Schwerpunkt auf die Ergebnis- und Finanzrechnung gelegt.

A.1. Bilanz

Hinweis:

Da im Anhang entsprechende ausführliche Erläuterungen enthalten sind, reicht an dieser Stelle die Darstellung von wesentlichen Grund- und Kennzahlen.

Bilanz/Eigenkapital/Jahresüberschuss/Gesamtvermögen:

Die Bilanz des Haushaltsjahres 2021 weist mit **44.715.462,83 €** ein positives **Eigenkapital** aus, dem ein **Jahresüberschussbetrag** von **+ 1.988.680,81 €** zugrunde liegt.

Das **Gesamtvermögen** der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag **134.336.375,51 €** (Vorjahr 121.803.038,12 € /Veränderung: + 12.533.337,39 €).

Anlagevermögen

Das **Anlagevermögen** (A 1.) hat sich von 113.801.405,37 € um 8.153.243,09 € auf **121.954.648,46 €** vermehrt.

Rückstellungen/Verbindlichkeiten

Das Vermögen ist belastet mit **Rückstellungen** (P 3. = 6.388.305,05 € / Vorjahr 6.215.968,20 €) und **Verbindlichkeiten** (P 4. = 41.419.510,15 € / Vorjahr 33.723.866,37 €) in Höhe von **47.807.815,20 €**. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr sind die Verbindlichkeiten und Rückstellungen um 7.867.980,63 € gestiegen. Diese Abweichung ist im Wesentlichen begründet durch die laufenden Maßnahmen zur Schadensbehebung bzw. Schaffung von Noteinrichtungen für Kommunen und sonstigen Institutionen anlässlich des Flutereignisses.

Sonderposten

Das Gemeindevermögen finanziert sich in Höhe von **41.807.336,58 €** (Vorjahr: 39.134.168,17 €) aus Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als **Sonderposten** in der Bilanz (P 2.) ausgewiesen sind. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben sich die Sonderposten um 2.673.168,41 € erhöht, trotz der jährlich vorzunehmenden Ertragsauflösungen. Sie resultiert überwiegend aus Landeszuweisungen für Gewässerprojekte, Katastrophenschutzfahrzeuge und Einbau von Lüftungsanlagen in Bildungseinrichtungen.

A.2 Ergebnisrechnung / Teilergebnisrechnung

Hinweis:

Neben einer allgemeinen Darstellung der Ertragslage sind hier auch die erforderlichen Angaben gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO anzugeben. D.h. erhebliche Unterschiede zwischen den Ergebnissen des Haushaltsjahres und den Ergebnissen des Haushaltsvorjahres bzw. den Ansätzen des Haushaltsjahres sind anzugeben und zu erläutern. Analoges gilt für die Vorschriften in § 46 Abs. 2 GemHVO für die Teilergebnisrechnungen. Auch auf dieser Ebene sind die **wesentlichen Unterschiede** zum Haushaltsvorjahr und zum Haushaltsplan abzugeben und zu erläutern.

In der **Ergebnisrechnung** wird ein Jahresüberschussbetrag von **+ 1.988.680,81 €** ausgewiesen.

Jahresergebnis 2020 / Jahresfehlbetrag:	- 2.715.073,27 €
Jahresergebnis 2021 / Jahresüberschuss:	+ <u>1.988.680,81 €</u>
Verbesserung gegenüber dem Vorjahr:	+ 4.703.754,08 €

Die Haushaltsplanung 2021 sah einen <u>Jahresfehlbetrag</u> von	- 2.739.784,00 €
vor, der im Nachtragshaushalt 2021 abgeändert wurde auf	- 2.768.195,00 €
Das Jahresergebnis 2021 ergibt einen <u>Jahresüberschuss</u> von:	<u>+ 1.988.680,81 €</u>

A - Die Verbesserung <u>zum Haushaltsplan 2021</u> beträgt:	+ 4.728.464,81 €
B - Die Verbesserung <u>zum Nachtragshaushalt 2021</u> beträgt:	+ 4.756.875,81 €

Dem Jahresabschluss ist die **Ergebnisrechnung 2021** als **Anlage zum Rechenschaftsbericht** beigefügt, in der u.a. eine Gegenüberstellung der Ansätze des Haushaltsjahres (einschließlich der Nachträge) sowie des Ergebnis des Haushaltsjahres erfolgt. Auch die Abweichung des Ergebnis-Ansatzes im Haushaltsjahr kann dem Ausdruck entnommen werden.

Kurzdarstellung der **Verbesserungen** / **Verschlechterung** des Jahresergebnisses zur Haushaltsplanung 2021:

Ordentliche Erträge	2.127.116,80 €
Ordentliche Aufwendungen	<u>2.024.737,06 €</u>
Ordentliche Verbesserungen:	4.151.853,86 €
Außerord. Erträge	2.244.289,97 €
Außerord. Aufwendungen	<u>1.639.268,02 €</u>
Außerord. Verbesserungen:	605.021,95 €
Verbesserung gesamt:	<u>4.756.875,81 €</u>

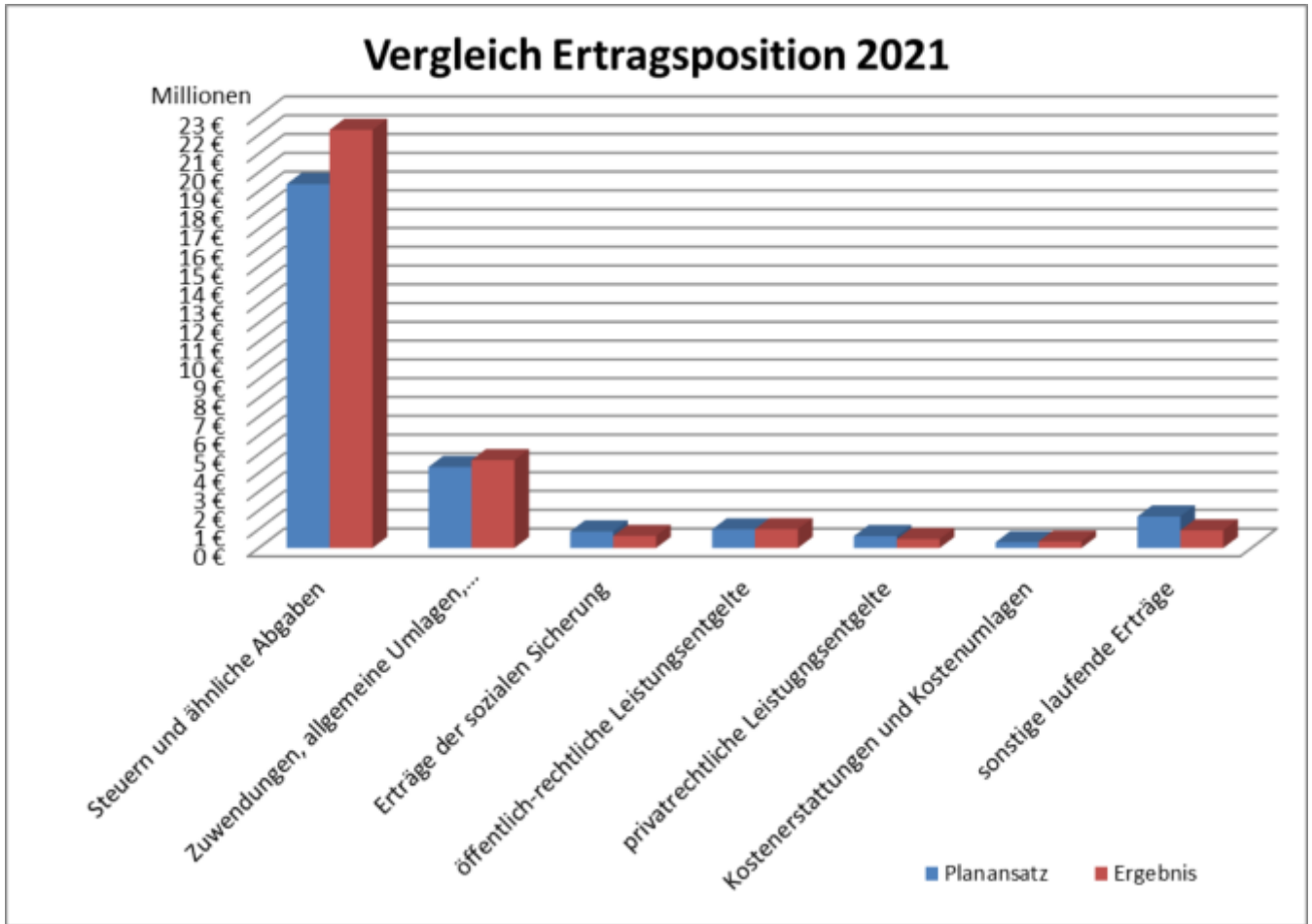
A.2.1 Plan- / Ist-Abweichungen Erträge

Die Ergebnisveränderungen bei den Erträgen gegenüber dem Nachtragshaushalts-Planansatz resultiert aus:

Gegenüber dem Planansatz konnte eine **Erhöhung** der ordentlichen Erträge (EH 8+17) um **2.127.116,80 €** erreicht werden.

Vergleich der Ertragspositionen

Position	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
EH 1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.374.390,00 €	22.260.775,72 €	2.886.385,72 €
EH 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen, Transfererträge	4.310.928,00 €	4.677.902,71 €	366.974,71 €
EH 3	Erträge der sozialen Sicherung	880.500,00 €	644.951,47 €	-235.548,53 €
EH 4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	992.902,00 €	1.002.534,31 €	9.632,31 €
EH 5	privatrechtliche Leistungsentgelte	631.502,00 €	475.944,34 €	-155.557,66 €
EH 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.000,00 €	347.480,80 €	36.480,80 €
EH 7	sonstige laufende Erträge	1.678.675,00 €	939.206,58 €	-739.468,42 €
EH 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.179.897,00 €	30.348.795,93 €	2.168.898,93 €
EH 17	Zins- und sonstige Finanzerträge	80.700,00 €	38.917,87 €	-41.782,13 €
EH 21a	Außerordentliche Erträge	0,00 €	2.244.289,97 €	2.244.289,97 €
		28.260.597,00 €	32.632.003,77 €	4.371.406,77 €



A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

Gegenüber dem Planansatz konnte eine **Verringerung** der ordentlichen Aufwendungen (EH 15+18) um **2.024.737,06 €** erreicht werden.

Vergleich der Aufwandspositionen

Position	Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
E 9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.239.784,00 €	10.550.500,68 €	-689.283,32 €
EH 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.467.625,00 €	2.652.211,62 €	-815.413,38 €
EH 11	Abschreibungen	2.351.346,00 €	2.574.380,50 €	223.034,50 €
EH 12	Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	10.705.282,00 €	10.849.653,67 €	144.371,67 €
EH 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.056.000,00 €	702.249,64 €	-353.750,36 €
EH 14	sonstige laufende Aufwendungen	1.384.340,00 €	1.053.994,61 €	-330.345,39 €
EH 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	30.204.377,00 €	28.382.990,72 €	-1.821.386,28 €
EH 18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	574.415,00 €	371.064,22 €	-203.350,78 €
EH 21b	außerordentliche Aufwendungen	250.000,00 €	1.889.268,02 €	1.639.268,02 €
		31.028.792,00 €	30.643.322,96 €	-385.469,04 €

Laufende Verwaltungstätigkeit – Ergebnis 2021:

Die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (E 8) i. H. v. 30.348.795,93 € unterliegt den lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (E 15) i. H. v. 28.382.990,72 € so dass das **Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (E 16)** **1.965.805,21 €** beträgt.

Berücksichtigt man das Finanzergebnis (E 19) mit insgesamt - **332.146,35 €** (Finanzerträge = 38.917,87 €/ Finanzaufwand = 371.064,22 €) wird in 2021 ein (positives) **ordentliches Ergebnis (E 20)** von **1.633.658,86 €** erzielt.



Außerordentliches Ergebnis:

Außerordentliche“ Erträge bzw. Aufwendungen werden im kaufmännischen Rechnungswesen als Vorgänge „außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ definiert. Somit sind u.a. solche Vorfälle zu erfassen, die ungewöhnlich in der Art und selten im Vorkommen sind. Das Gemeindehaushaltsrecht folgt dieser Abgrenzung.

In 2021 wurden **außerordentliche Erträge** i. H. v. **2.244.289,97** (E21a) sowie **außerordentliche Aufwendung** i. H. v. **1.889.268,02 €** (E21b) bedingt durch die Flutkatastrophe vom 14./15.07.2021 sowie der Corona-Pandemie erfasst. Das ao. Ergebnis beträgt **355.021,95 €** (E21).

Die nachfolgende Darstellung dient zur Übersicht der bisher nach Jahren erhaltenen ao. Erträgen bzw. ao. Aufwendungen. Die Zahlen stehen unter dem Vorbehalt der noch ausstehenden Endabrechnungen mit beteiligten Behörden.

Aufspaltung Corona-Pandemie:	2021	2020
Außerordentliche Erträge =	97.304,69 €	65.792,14 €
Außerordentliche Aufwendungen =	<u>242.407,95 €</u>	<u>307.764,61 €</u>
„Netto-Aufwand“ (Aufwand-Ertrag) =	145.103,26 €	241.972,47 €

<u>Aufspaltung Flutkatastrophe:</u>	<u>2021</u>	
Außerordentliche Erträge	=	2.146.985,28 €
Außerordentliche Aufwendungen	=	<u>1.646.860,07 €</u> (zusätzlich FH 5.602.975,89 €)
„Netto-Ertrag“ (Aufwand-Ertrag)	=	<u>500.125,21 €</u> (mit FH aber = 5.095.258,63 €)

Berechnung des Jahresergebnisses 2021:

Die laufenden Verwaltungstätigkeiten

(E 8 - E 15 = E 16):		+ 1.965.805,21 €
	Vorjahr - 1.992.430,51 €	
zuzüglich dem Finzergebnis		
(E 17 + E 18 = E 19):		<u>- 332.146,35 €</u>
	Vorjahr - 414.878,15 €	
ergibt ein ordentliches Ergebnis		
(E 20):		+ 1.633.658,86 €
	Vorjahr - 2.407.308,66 €	
zuzüglich		
einem außerordentlichen Ergebnis		
(E 21a + E 21b = E 21):		<u>+ 355.021,95 €</u>
	Vorjahr - 307.764,61 €	
ergibt ein Jahresergebnis mit einem Jahresüberschuss		
(E 23) von		+ 1.988.680,81 €
	Vorjahr - 2.715.073,27 €	

A.3 Finanzrechnung / Teilfinanzrechnung

Hinweis:

Es gilt das Analoge zu A.2 insbesondere die Umsetzung des §§ 45 Abs. 3 und 46 Abs. 3 GemHVO. Auf die Verschiebung der Darstellung zwischen Anhang und Rechenschaftsbericht ist im Anhang zu verweisen.

In der Finanzrechnung beträgt die Summe der **ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** (F 23) insgesamt **+ 3.806.337,02 €** (Vorjahr – 1.945.835,51 €). Das Ergebnis liegt um 5.250.847,02 € über dem (Planansatz) des Nachtragshaushaltes 2021 von – 1.444.470,00 €.

Die Summe der **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (F 27) beträgt 2.074.105,21 € (Planansatz 6.494.488,00 €). Dies reicht nicht aus, um die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Position F 32) in Höhe von 10.934.241,05 € (Planansatz 12.039.400,00 €) zu decken. Der **Saldo** verschlechtert sich gegenüber der Planung (- 5.544.912,00 €) um - 3.315.223,84 € auf auszuweisende - **8.860.135,84 €** (F 33).

Zusammenfassend (F 23 + F 33) ergibt sich ein **Finanzmittelfehlbetrag** (Position F 34) in Höhe von **- 5.053.758,82 €** (Vorjahr – 6.188.825,58 €).

Dem Jahresabschluss ist eine Finanzrechnung 2021 als **Anlage zum Rechenschaftsbericht** beigelegt, in der u.a. eine Gegenüberstellung der Ansätze des Haushaltsjahres (einschließlich der Nachträge) sowie des Ergebnis des Haushaltsjahres erfolgt. Auch die Abweichung des Ergebnis-Ansatzes im Haushaltsjahr kann dem Ausdruck entnommen werden.

Plan / Ist Abweichungen Einzahlungen und Auszahlungen

Position	Bezeichnung	NT-Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Veränderung
		EURO	EURO	EURO
F 8	Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	26.915.995,00 €	28.504.152,21 €	1.588.157,21 €
F 17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	80.700,00 €	21.431,92 €	-59.268,08 €
F 27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.494.488,00 €	2.074.105,21 €	-4.420.382,79 €
	Gesamteinzahlungen	33.491.183,00 €	30.599.689,34 €	-2.891.493,66 €
F 15	Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	27.616.750,00 €	24.781.149,66 €	-2.835.600,34 €
F 18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	574.415,00 €	372.425,34 €	-201.989,66 €
F 32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.039.400,00 €	10.934.241,05 €	-1.105.158,95 €
	Gesamtauszahlungen	40.230.565,00 €	36.087.816,05 €	-4.142.748,95 €
F 34	Finanzmittelfehlbetrag (-)	-6.989.382,00 €	-5.053.758,82 €	1.935.623,18 €
	Finanzmittelüberschuss (+)			
F 35	Einzahlungen aus Investitionskrediten	5.544.912,00 €	360.461,16 €	-5.184.450,84 €
F 36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	1.696.085,00 €	1.637.453,69 €	-58.631,31 €
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.989.382,00 €	5.053.758,82 €	-1.935.623,18 €

Wesentliche Investitionsmaßnahmen 2021 (Zahlungen > 30.000 €)

lfd. Nr.	Ort	Bezeichnung	Übertrag + Ansatz + NTHH	Ist	Differenz
1	Allgemein	Wertausgleich für Baulandzuteilung - Umliegung Esch und Ringen	768.300,00 €	768.289,62 €	10,38 €
2	Allgemein	Grunderwerb und Tauschflächenerwerb	977.330,01 €	669.960,77 €	307.369,24 €
3	Allgemein	Anschaffung Dienstfahrzeuge Bauhof	421.298,00 €	360.961,35 €	60.336,65 €
4	Allgemein	IT Pauschale Verwaltung, Kiga und GS	387.937,00 €	272.541,66 €	115.395,34 €

5	Allgemein	Anschaffung Dienstfahrzeuge Rathaus	150.210,40 €	150.210,40 €	0,00 €
6	Allgemein	Erwerb Fahrzeuge - Brandschutz	1.259.000,00 €	480.394,89 €	778.605,11 €
7	Allgemein	FFW technische Geräteausstattung	165.000,00 €	40.228,07 €	124.771,93 €
8	Allgemein	Zuschussprogramm Glasfaser-Hausanschluss	90.000,00 €	51.450,00 €	38.550,00 €
9	Allgemein	Investitionen in den Ortsbezirken	192.760,80 €	30.000,58 €	162.760,22 €
10	Allgemein	Maibaumgruben-Nachrüstungen	90.000,00 €	77.059,97 €	12.940,03 €
11	Allgemein	Gewässerbau	122.224,80 €	34.485,93 €	87.738,87 €
12	Allgemein	Starkregenereignis 14.07.2021	0,00 €	5.602.975,89 €	-5.602.975,89 €
13	Bengen	HRB Umrüstung	37.245,20 €	37.245,20 €	0,00 €
14	Birresdorf	HRB	225.200,00 €	59.781,63 €	165.418,37 €
15	Gelsdorf	Grundschule - Energetische Sanierung	147.000,00 €	145.040,65 €	1.959,35 €
16	Gelsdorf	Grundschule - Bau Behinderten-WC	60.000,00 €	59.661,02 €	338,98 €
17	Gelsdorf	Grundschule - Klimatisierung	675.000,00 €	567.917,19 €	107.082,81 €
18	Leimersdorf	Grundschule - Klimatisierung	644.000,00 €	502.295,29 €	141.704,71 €
19	Leimersdorf-Niederich	Grunderwerb Bachrenaturierung	133.000,00 €	111.807,29 €	21.192,71 €

20	Nierendorf	DGH sowie Anbau Lageraum/FW-Stellplatz	658.800,00 €	80.066,08 €	578.733,92 €
21	Nierendorf	Grunderwerb Bach- aue/Bedarfsflächen	104.285,97 €	76.056,68 €	28.229,29 €
22	Nierendorf	Gewässerbau Renatu- rierung ab Ort	2.744.100,00 €	79.893,92 €	2.664.206,08 €
23	Ringen	Neubau Kindergarten Nr. 6	475.700,00 €	126.748,33 €	348.951,67 €
24	Ringen	Grundschule - Energeti- sche Sanierung II	125.065,81 €	125.065,81 €	0,00 €
25	Ringen	Grundschule - Klimati- sierung	786.000,00 €	653.875,28 €	132.124,72 €
26	Ringen	Spielplatz/Parkplatz Heppinger Straße	38.777,38 €	38.777,38 €	0,00 €
27	Ringen	Spielplatz/Parkplatz Heppinger Straße	179.430,26 €	179.430,26 €	0,00 €
28	Vettelhoven	Rasenplatz Sanierung	288.000,00 €	212.284,61 €	75.715,39 €

A.4 Haushaltsausgleich (Ausgleich der Haushaltsrechnung)

Hinweis:

Es ist anzugeben, ob der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 2 GemHVO erreicht wurde. Die wesentlichen Einflussfaktoren und Gründe eines ggf. nicht erreichten Haushaltsausgleiches sind zu erläutern.

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

1. die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist **und**
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind, **und**
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital (A 5) ausgewiesen ist.

zu 1. Ausgleich der Ergebnisrechnung 2021:

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von (E 23) **1.988.680,81 €**
Gemäß § 18 Abs. 2 Ziffer 1 GemHVO ist die Ergebnisrechnung 2021 **ausgeglichen**.

zu 2. Ausgleich der Finanzrechnung 2021:

In der Finanzrechnung ergeben sich folgende Berechnungen:

Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 23):	3.806.377,02 €
- Auszahlung der planmäßigen Tilgungen von Investitionskrediten (F 36):	<u>1.637.453,69 €</u>
Betrag:	2.168.923,33 €

Gemäß § 18 Abs. 2 Ziffer 2 GemHVO ist die Finanzrechnung 2021 **ausgeglichen**.

zu 3. Ausgleich der Bilanz

In der Bilanz wird für 2021 ein positives Eigenkapital ausgewiesen (Passiva P 1) mit 44.715.462,83 € (Vorjahr 42.726.782,02 €).

Gemäß § 18 Abs. 2 Ziffer 3 GemHVO ist die Bilanz 2021 **ausgeglichen**.

Die Vorgaben des § 18 Abs. 2 GemO werden vollumfänglich erfüllt.

A.5 Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP)

Hinweis:

Bei Teilnahme der Gemeinde am KEF-RP ist jährlich ein Konsolidierungsnachweis zu erbringen mit gleichzeitiger Darstellung des Konsolidierungspfades. Die vertraglich vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen sind grundsätzlich in einer separaten Anlage zum Haushaltsplan darzustellen. Im Rahmen des Jahresabschlusses soll den Gemeinderatsmitgliedern eine analoge Information zur Verfügung gestellt werden.

Die Gemeinde Graftschaft ist kein Teilnehmer am KEF-RP, da die Voraussetzungen hierzu nicht gegeben waren.

B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage

Hinweis:

Die Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage soll im Wesentlichen auf der Basis von geeigneten Kennzahlen erfolgen.

Empfehlung:

Es wird vorgeschlagen, die vom Gemeinde- und Städtebund erarbeiteten Kennzahlen im Jahresabschluss zu verwenden. Jeder Gemeinde bleibt der Umfang der Kennzahlen selbst überlassen; deren Darstellung kann einzeln mit Diagramm oder alternativ alle Kennzahlen zusammengefasst in einer Tabelle mit nachfolgender Beschreibung.

B.1 Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Um ein Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen und erläutert.

Die im Jahresabschluss 2009 aufgeführten Kennzahlen wurden in den Folgejahren um weitere Kennzahlen der Arbeitsgruppen der kommunalen Spitzenverbände ergänzt. Weitere Kennzahlen werden in den künftigen Jahresabschlüssen mit aufgenommen werden, soweit sie für die verbandsfreie Gemeinde Graftschaft von Bedeutung sind.

B.2 Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen

	Kennzahl	Formel	2021	2020	2019	2018	2017
1.	Anlagenintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	90,78%	93,43%	94,37%	95,67%	92,87%
2.	Eigenkapitalquote 1	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	33,29%	35,08%	38,15%	34,72%	29,32%
3.	Eigenkapitalquote 2	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	64,41%	67,21%	71,78%	69,23%	63,90%
4.	Fremdkapitalquote	$(\text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	19,63%	22,71%	21,94%	23,03%	23,87%
5.	Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	16,60%	19,21%	20,60%	21,17%	21,67%
6.	Sonderpostenquote	$(\text{Sonderposten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	31,12%	32,13%	33,62%	34,51%	34,59%
7.	Deckungsgrad B	$(\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital}) / \text{Anlagevermögen}$	58,29%	61,85%	63,68%	60,36%	57,27%
8.	Schuldendienstquote Ergebnisrechnung	$(\text{Aufwand Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen} / \text{Erträge aus Verwaltungstätigkeit}) \times 100$	1,22%	1,53%	1,85%	1,96%	3,11%
9.	Schuldendienstquote Finanzrechnung	$(\text{Auszahlungen Zinsen und Tilgung} / \text{Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit}) \times 100$	7,05%	6,14%	7,02%	5,59%	11,24%
10.	Anlagenabnutzungsgrad	$(\text{Kumulierte Abschreibungen auf Sachanlagevermögen} / \text{Sachanlagevermögen zu historischen Werten}) \times 100$	35,03%	35,74%	35,18%	34,31%	33,47%
11.	Steuerquote	$(\text{Steuererträge} / \text{Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit}) \times 100$	73,35%	72,89%	77,14%	74,32%	59,31%
12.	Personalintensität 1	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{Summe lfd. Aufwendungen aus Verw.tätig.}) \times 100$	37,17%	34,87%	33,29%	35,30%	36,68%
13.	Personalintensität 2	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{Summe der lfd. Erträge aus Verw.tätig.}) \times 100$	34,76%	37,38%	28,29%	28,34%	36,51%
14.	Personalaufwand je Einwohner	$\text{Personalaufwendungen} / \text{Einwohnerzahl}$	949 €	905 €	830 €	754 €	737 €
15.	Abschreibungsintensität	$(\text{Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen} / \text{Summe der lfd. Aufwendungen aus Verw.tätig.}) \times 100$	9,07%	8,17%	8,36%	9,94%	12,66%
16.	Kreditfinanzierungsquote	$(\text{Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten} / \text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}) \times 100$	14,98%	24,69%	74,56%	26,76%	38,90%
17.	Verschuldung je Einwohner (1)	$\text{Verschuldung (Gesamt, inkl. Eigenbetriebe)} / \text{Einwohner}$	2.372 €	2.416 €	2.273 €	2.360 €	2.602 €
18.	Verschuldung je Einwohner (2)	$\text{Verschuldung (ohne Eigenbetriebe)} / \text{Einwohner}$	2.147 €	2.196 €	2.055 €	2.146 €	2.342 €
19.	Zuwendungsquote	$\text{Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge} \times 100$	27,91%	27,66%	23,81%	27,28%	35,79%
20.	Sachaufwandsquote	$\text{Aufwand für Sach \& Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen} \times 100$	3,72%	3,47%	3,51%	4,45%	4,77%

Hinweis:

An dieser Stelle erfolgt ein Vergleich der im Haushaltsplan definierten Ziele und Kennzahlen mit den tatsächlich erreichten Ergebnissen.

Ein Vergleich der in den letzten vier Vorjahren erzielten Werte ist in der obigen Tabelle dargestellt.

Im Haushaltsplan sind Ziele und Kennzahlen bisher nicht produktorientiert dargestellt. Eine Analyse kann daher nicht gegeben werden.

Erläuterung zu den Kennzahlen:

- (1) Die **Anlagenintensität** zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100 % liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.
- (2) Die **Eigenkapitalquote 1** bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote (Eröffnungsbilanz: 39,1 %).
- (3) Die **Eigenkapitalquote 2** ermittelt sich aus dem Verhältnis des Eigenkapitals ergänzt um die Sonderposten zur Bilanzsumme. Bei ihr werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem "wirtschaftlichen Eigenkapital" zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die in der Regel nicht zurückzahlen und nicht zu verzinsen sind.
- (4) Die **Fremdkapitalquote** ermittelt sich aus dem Verhältnis der Kreditverbindlichkeiten (ohne K II) zur Bilanzsumme. Sie ist ein Maß für die finanzielle Solidität. Je höher die Fremdkapitalquote, desto schwieriger ist es für Unternehmen, eine Fremdfinanzierung zu erhalten, um neue Aufgaben über Kredite zu finanzieren.
- (5) Die **Infrastrukturquote** ergibt sich durch die Position des Infrastrukturvermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme. Die Gemeinde Graftschaft verfügt - wie auch alle anderen übrigen Kommunen - im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.
- (6) Die **Sonderpostenquote** gibt das Verhältnis von Sonderposten zur Bilanzsumme wieder.
- (7) Der **Deckungsgrad B** gibt das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital zum Anlagevermögen wieder. Ziel ist die Deckung des Anlagevermögens (langfristiges Vermögen) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Diese Kennzahl zählt zu den "langfristigen Deckungsgraden".
- (8) Die **Schuldendienstquote der Ergebnisrechnung** bestimmt das Verhältnis zwischen Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen zu Erträgen aus Verwaltungstätigkeit. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Erträge bereits durch Zinsaufwendungen gebunden sind.
- (9) Die **Schuldendienstquote der Finanzrechnung** zeigt das Verhältnis von Zins- und Tilgungsauszahlungen zu Einzahlungen aus Verwaltung und Geschäftigkeit. Es lässt sich daraus schließen, inwieweit die laufenden Einzahlungen durch Zins- und Tilgungsauszahlungen gebunden sind. In der Berechnung ist der Positionsausweis FH 46 jeweils um die „Umschuldungstilgungen“ zu bereinigen, da diese keine realen Tilgungen darstellen!
- (10) Der **Anlagenabnutzungsgrad** gibt das Verhältnis der kumulierten Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen zu historischen Werten des Sachanlagevermögens wieder. Diese Kennzahl dient als Anhaltspunkt für das Alter der Sachanlagen und weist auf erforderlichen Modernisierungsbedarf hin.

- (11) Die **Steuerquote** gibt den Anteil der Erträge aus Steuern an der Summe der laufenden Erträge an.
- (12) Die **Personalintensität 1** gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an der Summe der lfd. Aufwendungen ausmachen.
- (13) Die **Personalintensität 2** gibt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit durch die Personalaufwendungen aufgezehrt werden.
- (14) Die einwohnerbezogene Umrechnung der Personalaufwendungen ist für den interkommunalen Vergleich von höherer Aussagekraft.
- (15) Die Abschreibungen sind weitgehend unbeeinflussbare fixe Aufwendungen; eine niedrige **Abschreibungsintensität** kann darauf hindeuten, dass eine Kommune ihr Anlagevermögen weitgehend abgeschrieben hat, ohne es angemessen durch neue Anlagen zu ersetzen, d.h. dass eine Überalterung des Anlagevermögens vorliegt.
- (16) Die Kreditfinanzierungsquote zeigt an, zu welchem Anteil die Kommunalen Investitionen mittels Investitionskrediten finanziert werden.
- (17) Die **einwohnerbezogene** Umrechnung der **Verschuldung** ist für den interkommunalen Vergleich von Bedeutung. Erfasst werden sowohl Investitionskredite als auch Kredite zur Liquiditätssicherung. Die jährl. Schuldenstatistik des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz führt nur Schulden gegenüber dem nicht-öffentlichen Bereich an; Schulden innerhalb des öffentlichen Bereiches z.B. zw. Gemeinden /Gemeindeeinrichtungen (=Eigenbetrieben) sind unberücksichtigt. Im obigen Ausweis sind sämtliche Schulden der Gemeinde Grafschaft (nicht-öffentl. und öffentl. Bereich) mit einberechnet!
- (18) Wie Pos.17, allerdings ohne Eigenbetriebe.
- (19) Die **Zuwendungsquote** informiert im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs in welchem Umfang die Kommune an Landeszuwendungen beteiligt ist. Hierdurch wird die Abhängigkeit der Kommune von Zahlungen des Landes dargestellt. Eine geringere Steuerstärke wird üblicherweise durch höhere Schlüsselzuweisungen ausgeglichen. Eine hohe Zuwendungsquote macht dann deutlich, dass die Kommune letztlich in ihren Finanzentscheidungen weitestgehend vom Land abhängig ist.
- (20) Die **Sachaufwandsquote** zeigt an, in welchem Umfang sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen Dritter entschieden hat.

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Hinweis:

Angaben gemäß § 49 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO.

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2021 sind zu den bisher dargestellten Vorgängen keine Ereignisse eingetreten, die für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Gemeinde führen könnten.

D. Chancen und Risiken

Hinweis:

Die Angaben gemäß § 49 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO

Es können hier Angaben gemacht werden, die auf den Planungszeitraum des aktuellen Haushaltsplanes basieren.

Zum Beispiel: Entwicklung der Steuern (Verweis auf regionale Steuerschätzung), geplante Investitionen, Schulden (Darlehen), Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse, Eigenkapitalentwicklung (Verweis auf Muster), Liquide Mittel (Finanzmittelüberschüsse / -fehlbeträge), Zinsaufwendungen, evtl. Zinsniveau und Zinsprognose, Kommunaler Entschuldungsfonds, steigende Energiekosten

Nach Einschätzung der Verwaltung ergeben sich für die Gemeinde folgende Chancen und Risiken, welche Einfluss auf die zukünftige erwartete Entwicklung haben können. Hervorgehoben werden die Ertrags- und Aufwandsentwicklungen, zu denen in den kommenden Finanzplanungszeitraum (=3 Jahre) eine Prognose abgegeben wird.

Die Risiken bzw. die Gefahren einer deutlichen Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde sind erheblich. Als Risiken werden beispielhaft angeführt:

Die **geopolitischen sowie weltwirtschaftlichen Veränderungen** sind weitreichend. Sanktionsauswirkungen zum Ukraine-Russland-Konflikt, turbulente Finanzmärkte und klimatisch bedingte Investitionen (Waldsterben, Hochwasserschutz) werden hierzu als Schlagwörter angeführt. Wie und in welcher finanziellen Art und Höhe dies Auswirkungen auf die Gemeinde konkret haben werden, sind nicht vorhersehbar.

Die **Zerstörungen des Ahtals** durch das Flutereignis am 14.07.2021 bedürfen erhebliche finanzielle Mittel zur Schadensbehebungen der Infrastruktur des Landkreises sowie der betroffenen Kommunen gebunden sein. Gleichwohl beinhaltet der Wiederaufbau aber auch Chancen für eine generelle Neugestaltung der Region hinsichtlich zukunftsfähige und effektive Maßnahmen betreffend Klimaschutz, Städtebauplanung und Energieversorgungssicherheit. Die **außerordentlichen Aufwendungen** mit Bezug auf die Hochwasserkatastrophe vom 14./15.07.2021 stehen tlw. in einer langfristigen Umsetzung. Somit erhöht sich insbesondere das Kostenrisiko, weil die Preisentwicklungen über längere Zeiträume nicht abschätzbar sind. Die Gemeinde Grafschaft, selber in den Ortschaften der oberen Grafschaft betroffen, übernimmt wesentliche Hilfen im Rahmen des Aufbaus des Ahtals, indem sie Ausweichplätze für Kindertagesstätten, Schulen und Notunterkünfte der Nachbarkommunen geschaffen hat. Ob hierfür eine 100 % Kostenerstattung an die Gemeinde erfolgt, wird mit Gewissheit erst nach Abschluss des Prüf- und Billigungsverfahrens feststehen. Sofern nicht die Kosten durch **Fördermittel Wiederaufbau 2021 bzw. Soforthilfe** abgedeckt werden, wären eine Kostendeckung durch Kredite, Gebühren-, Beitrags-, und Steuererhöhungen zu beschaffen. Fest steht jedoch, dass die zur Beseitigung der Flutschäden die Verwaltungskräfte über Jahre binden wird und somit angedachte Projekte zeitlich verschoben oder gar aufgegeben werden können bzw. müssen.

Aber auch die außerordentlichen Aufwendungen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie sind im Auge zu behalten – eine Entwarnung bzw. Aufhebung der „Beschränkungsregelungen“ ist noch nicht angezeigt.

Je nachdem wie sich die **Kreisumlage** entwickelt entstehen Belastungen oder Entlastungen für den Gemeindehaushalt. Zusätzlich sind die Kommunen von Seiten der

Landesregierung aufgefordert, dass vor staatlichen Zuweisungen die **Ausschöpfung der Einnahmequellen** (Stichwort: Hebesätze auf Nivellierungsniveau) vorrangig zu erfolgen haben. Aktuell sind zudem die Finanzauswirkungen in Folge des **reformierten Kommunalen Finanzausgleiches** (LFAG) in Rheinland-Pfalz ab 2023 noch nicht bekannt – die zur Berechnung maßgeblichen Parameter sind zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht feststehen. Insgesamt drohen daher den Bürgern und Unternehmungen in den **nächsten Jahren eine Entgelt- und Steuerbelastung**.

Die **Gewerbesteuerentwicklung**, die das „Finanzrückrat der Gemeinde“ begründet, war bereits durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie seit 2020 angeschlagen und wird nun mit weiteren, erheblichen weltweiten **Einschränkungen der Handels- und Absatzmärkte** durch den Ukraine-Russland-Konflikt belastet. Die **Verteuerung** der Energiepreise, die Aufheizung der Inflation sowie die Verknappung an Waren in vielen Wirtschaftssektoren sind in den Medien fast täglich präsent.

Der Anstieg der Gewerbesteuererträge in 2022 auf rd. 18 Mio. € ist erfreulich. Zu beachten ist, dass diese Entwicklung auf „einmalige Nachzahlungen für das Corona Jahr 2020“ gründet und daher eher nicht als Messgröße auch für die künftige Gewerbesteuerentwicklung sein kann. Auch drohen den im Gemeindegebiet ansässigen Unternehmungen in den Folgejahren die o.g. Risiken, die einen Einbruch der Auftragslagen bis hin zu erforderlichen Produktionseinschränkungen zwecks Kompensation von hohen Beschaffungs- und Energiekosten erwirken könnten und somit den erhofften Steuerertrag erneut belasten würden.

Hinzu kommen **Personalgewinnungsprobleme**, der auch bei der Gemeinde Grafschaft seit geraumer Zeit festzustellen ist. Mehrere freie Stellen können trotz erheblicher Anwerbungs Bemühungen nicht mit qualifiziertem Personal besetzt werden – weil entsprechende Bewerbungen nicht eingereicht werden. Hier steht man mehr und mehr im Wettbewerb mit der Privatwirtschaft. Auch das Ergebnis der **Organisationsüberprüfung des kommunalen Bauhofes** wird in Bezug auf die Personalentwicklung Einfluss auf die Finanzen haben können. Zudem scheiden Altersbedingt zunehmend erfahrene und in z.T. langjährige Projekte eingearbeitete Mitarbeiter*innen aus. Die Nachbesetzung mit gelernten Fachkräften zeigt sich im Allgemeinen als angespannt dar. Wann eine Entspannung der Arbeitsmarktlage eintritt ist nicht absehbar. Daher könnten Dienstleistungen der Gemeindeverwaltung nicht in allen Bereichen unmittelbar oder mit bester Zuverlässigkeit und Qualität erbracht werden.

Eine **Belastung der sozialen Systeme**, die gesundheitlichen Risiken durch „Energiesparmaßnahmen“ in Wohn-, Geschäfts- und öffentlichen Räumen (Stichworte: Erkältungsgefahren, Schimmelbildung) sowie weiterhin ungewisse Entwicklungsverläufe der Corona-Pandemie würden in die Gestaltung des gemeinschaftlichen Leben hineinreichen. Welche Maßnahmen mit welchem vertretbaren finanziellem Aufwand zum Ausgleich bzw. zur Bekämpfung dieser Einschränkungen getroffen werden müssen oder sollten, würde Finanzmittel erfordern und somit eine erhebliche Einschränkung des Handlungsspielraums bei gegebenen Haushaltsmitteln darstellen. Es können zusätzliche Hilfeleistungen der Gemeinde in freiwilliger oder gesetzlicher Verpflichtung erwachsen bzw. erforderlich werden – bei wünschenswerten Leistungen ohne adäquater Gegenfinanzierung kämen der Gemeinde und somit dem Bürger teuer zu stehen.

Als Chance zur Weiterentwicklung der Gemeinde Grafschaft ist die **Ausweisung von Baugebieten** zu nennen. Hierdurch können bestehende Infrastrukturen (wie z.B.:

Kindergärten, Grundschulen, Dorfgemeinschaftshäuser, Sportanlagen etc.) weiterhin eine Auslastungssicherheit erfahren sowie einer „Überalterung der Bevölkerung“ vorgebeugt werden. Sofern die vorhandenen Infrastrukturanlagen nicht ausreichend sind, wären Folgeinvestitionen für Erweiterungs- und Neubaumaßnahmen erforderlich.

Wer bei steigenden Zinssätzen die **Verschuldung der Gemeinde** (Kassenkredit-Iststand 7 Mio.€ / Investitionskredite-Ist-Stans rd. 30 Mio.€) vorantreibt, riskiert die Handlungsfähigkeit in den Folgejahren. Chancen können in umfangreichen Streichungen bzw. Verschiebungen von Investitionen liegen. Eine Aktualisierung der **Investitions-Prioritätenfestlegung** aus dem Jahr 2016 sowie die Priorisierung der Umsetzung von Maßnahmen des **Hochwasserschutzkonzeptes** gäbe Sicherheit für eine belastbare Finanzplanung der Folgejahre und sollte mit dem Blick auf das Machbare und Erforderliche erfolgen.

Die **Grundsteuerreform** wurde zum Jahresende 2019 vom Bundestag beschlossen. Das Land Rheinland-Pfalz hat sich für die Umsetzung des „Bundes-Modell“ ausgesprochen. Welche konkrete Auswirkung dieses auf die Steuererträge der Gemeinde Grafschaft künftig haben wird, bleibt weiterhin abzuwarten. Die neu berechnete Grundsteuer wird ab dem Jahr 2025 veranlagt werden. Die Verwaltung geht davon aus, dass sie sich „ergebnisneutral“ zur bisherigen Ertragslage darstellen wird.

Der **Rechtsanspruch auf ganztägige Bildungs- und Betreuungsangebote** für Kinder im Grundschulalter ab dem Jahr 2026 wurde am 15.09.22 frühzeitig den Gremien zur Kenntnis gereicht. Ebenfalls darf man die Kinder-/Schülerzahlen in Bezug auf die Anpassung des aktuellen Angebotes von Schulen, Kindertagesstätten sowie Spielplätzen nicht außeracht lassen. Diese Punkte könnten in den nächsten Jahren zusätzliche Haushaltsmittel in Anspruch nehmen.

Dennoch kann sich im Vergleich anderer Kommunen die Gemeinde Grafschaft glücklich schätzen, **aktive Finanzwirtschaft** betreiben zu können. Der Umfang der freiwilligen Leistungen zur Förderung des Gemeinwohls und die erforderlichen, zukunftsfähigen Investitionen mit Blick auf die aktuelle Finanzausgabe-/einnahme-Situation können bzw. müssen mit Bedacht angegangen werden. Viele wünschenswerte Projekte können nicht mit den gegebenen Personal- und Finanzressourcen der Gemeinde in wenigen Jahren umgesetzt werden. Schadensbehebung, Schadensminimierung und Schadensvorsorge stehen in Konkurrenz zu Innovation, Standardausbau und -verbesserung. Bestehende Gemeindeanlagen erfahren bereits durch zum Teil auch intensiver Nutzung einen Investitionsstau (z.B. Straßen, Straßenbeleuchtungsanlagen, Sport-/Spiel-/Freizeitanlagen, etc.).

Das **niedrige Zinsniveau** der Finanzmärkte dauert nicht mehr an. Aufgrund der steigenden Zinsen besteht die Gefahr, dass der Haushalt künftig deutliche Mehrbelastungen zutragen hat.

Die erfolgten **Gesellschaftsgründungen und –beteiligungen** (RWG GmbH / RAE GmbH & Co. KG, Holzvermarktungsgesellschaft) werden sich neben neuen wirtschaftspolitischen Akzenten in der Gemeinde Grafschaft auch finanzwirtschaftlich auf den Gemeindehaushalt auswirken. Als Chancen sind die mittel- bis langfristigen Entlastungen des kommunalen Haushaltes zu nennen. Aufgrund der Gemeindebeteili-

gungen können evtl. Überschüsse der Unternehmungen abgeschöpft werden. Dem gegenüber steht das Haftungsrisiko in Höhe der getätigten Einlagen der Gemeinde bei einem nicht erfolgreichen Unternehmensverlauf.

Eine Chance der Auslagerung von Investitionskosten stellt die in Gründung befindliche Gemeindeentwicklungsgesellschaft (GEG) dar. Nach Klärung der Aufgabenfelder kann die Geschäftsaufnahme erfolgen.

Anlage zum Rechenschaftsbericht

Ergebnisrechnung 2021

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.205.525,33	19.374.390,00	22.260.775,72	2.886.385,72	2.055.250,39
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.540.399,02	4.310.928,00	4.677.902,71	366.974,71	137.503,69
E3	Erträge der sozialen Sicherung	720.866,74	880.500,00	644.951,47	-235.548,53	-75.915,27
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	982.858,71	992.902,00	1.002.534,31	9.632,31	19.675,60
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	474.329,72	631.502,00	475.944,34	-155.557,66	1.614,62
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.466,86	311.000,00	347.480,80	36.480,80	-39.986,06
E7	Sonstige laufende Erträge	409.139,96	1.678.675,00	939.206,58	-739.468,42	530.066,62
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.720.586,34	28.179.897,00	30.348.795,93	2.168.898,93	2.628.209,59
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.361.581,23	11.239.784,00	10.550.500,68	-689.283,32	188.919,45
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.770.463,50	3.467.625,00	2.652.211,62	-815.413,38	-118.251,88
E11	Abschreibungen	2.428.897,67	2.351.346,00	2.574.380,50	223.034,50	145.482,83
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.359.775,45	10.705.282,00	10.849.653,67	144.371,67	-1.510.121,78
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	738.381,27	1.056.000,00	702.249,64	-353.750,36	-36.131,63
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.053.917,73	1.384.340,00	1.053.994,61	-330.345,39	76,88
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.713.016,85	30.204.377,00	28.382.990,72	-1.821.386,28	-1.330.026,13
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.992.430,51	-2.024.480,00	1.965.805,21	3.990.285,21	3.958.235,72
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.171,04	80.700,00	38.917,87	-41.782,13	28.746,83
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	425.049,19	574.415,00	371.064,22	-203.350,78	-53.984,97
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-414.878,15	-493.715,00	-332.146,35	161.568,65	82.731,80
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.407.308,66	-2.518.195,00	1.633.658,86	4.151.853,86	4.040.967,52
E21a	Außerordentliche Erträge			2.244.289,97	2.244.289,97	2.244.289,97
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	307.764,61	250.000,00	1.889.268,02	1.639.268,02	1.581.503,41
E21	Außerordentliches Ergebnis	-307.764,61	-250.000,00	355.021,95	605.021,95	662.786,56
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.715.073,27	-2.768.195,00	1.988.680,81	4.756.875,81	4.703.754,08

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.205.525,33	19.374.390,00	22.260.775,72	2.886.385,72	2.055.250,39
401100	Realsteuern - Grundsteuer A	81.091,49	80.000,00	81.759,46	1.759,46	667,97
401200	Realsteuern - Grundsteuer B	1.541.039,98	1.400.000,00	1.386.861,69	- 13.138,31	- 154.178,29
401310	Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	10.961.457,14	10.000.000,00	12.404.322,97	2.404.322,97	1.442.865,83
402100	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.281.050,04	6.400.018,00	6.915.329,83	515.311,83	634.279,79
402200	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	583.678,80	669.691,00	663.429,90	- 6.261,10	79.751,10
403200	Sonstige Gemeindesteuern - Sonstige Vergnügungssteuer		500,00		- 500,00	
403300	Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	103.119,17	105.000,00	108.241,16	3.241,16	5.121,99
405210	Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	654.088,71	719.181,00	700.830,71	- 18.350,29	46.742,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.540.399,02	4.310.928,00	4.677.902,71	366.974,71	137.503,69
411120	Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	111.390,00	110.750,00	110.750,00		- 640,00
413300	Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden			10.817,62	10.817,62	10.817,62
414310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	30.000,00	30.000,00	30.000,00		
414410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		6.400,00	12.800,00	6.400,00	12.800,00
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	39.576,64	55.030,00	91.519,38	36.489,38	51.942,74
414430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Personalkostenzuschüsse	4.105.714,35	3.811.500,00	4.158.239,59	346.739,59	52.525,24
414900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	1.000,00	25.000,00		- 25.000,00	- 1.000,00
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	252.718,03	272.248,00	263.776,12	- 8.471,88	11.058,09
E3	Erträge der sozialen Sicherung	720.866,74	880.500,00	644.951,47	- 235.548,53	- 75.915,27
421130	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	83.965,47	34.000,00	25.389,51	- 8.610,49	- 58.575,96
421140	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	14.257,39	40.000,00	35.983,85	- 4.016,15	21.726,46
421330	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung		1.500,00		- 1.500,00	
423120	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. a. sozialer Leistungen - überörtlicher Träger - von Landkreisen (Hilfe für Empfänger unter 65 Jahre)	110.178,42	190.000,00	100.339,21	- 89.660,79	- 9.839,21
423121	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. a. sozialer Leistungen - überörtlicher Träger - von Landkreisen (Hilfe für Empfänger über 65 Jahre)	120.090,47	160.000,00	132.965,88	- 27.034,12	12.875,41
423920	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen - § 2 Landesaufnahmegesetz	392.374,99	455.000,00	350.273,02	- 104.726,98	- 42.101,97
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	982.858,71	992.902,00	1.002.534,31	9.632,31	19.675,60
431100	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - (z.B. Passgebühren, Schiedsmannggebühren etc)	63.056,87	68.020,00	84.024,44	16.004,44	20.967,57
431200	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	24.271,45	26.400,00	25.843,45	- 556,55	1.572,00
431201	Verwaltungsgebühren - Gebühren für die Bearbeitung von Anträgen ausländischer Mitbürger		200,00		- 200,00	

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
431202	Verwaltungsgebühren - sonstige Gebühren (u.a. Kopien, Wildschaden etc.)	42,00	250,00		- 250,00	- 42,00
431203	Verwaltungsgebühren - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Straßensperrungen, Gerüste, Container,)	6.975,30	8.500,00	5.850,90	- 2.649,10	- 1.124,40
431300	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Bauüberwachung	1.062,60	1.000,00	1.087,00	87,00	24,40
432100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	33,00	10.000,00		- 10.000,00	- 33,00
432240	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	30.924,50	32.000,00	28.549,00	- 3.451,00	- 2.375,50
432250	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen		1.800,00	4.920,05	3.120,05	4.920,05
432600	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	11.003,00	11.000,00	10.922,00	- 78,00	- 81,00
437100	Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	780.865,50	769.836,00	775.436,16	5.600,16	- 5.429,34
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	64.624,49	63.896,00	65.901,31	2.005,31	1.276,82
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	474.329,72	631.502,00	475.944,34	- 155.557,66	1.614,62
441100	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	21.969,41	16.500,00	19.049,02	2.549,02	- 2.920,39
441200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	121.410,65	140.150,00	123.186,25	- 16.963,75	1.775,60
441300	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	12.913,10	15.300,00	16.318,70	1.018,70	3.405,60
441400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	149.353,30	255.030,00	158.735,73	- 96.294,27	9.382,43
441700	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Schülerbetreuung	8.862,00	44.500,00		- 44.500,00	- 8.862,00
441900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	1.898,66	2.100,00	732,23	- 1.367,77	- 1.166,43
443590	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (u.a. Baukostenzuschüsse, ähnl. Entgelte) von Privaten	3.488,00	3.488,00	3.488,00		
443900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (u.a. Baukostenzuschüsse, ähnl. Entgelte) von Sonstige	154.434,60	154.434,00	154.434,41	0,41	- 0,19
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.466,86	311.000,00	347.480,80	36.480,80	- 39.986,06
442310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	143.952,37	129.450,00	146.283,83	16.833,83	2.331,46
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		10.000,00	12.263,25	2.263,25	12.263,25
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land		19.000,00	10.411,13	- 8.588,87	10.411,13
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	92.499,68	30.800,00	27.608,56	- 3.191,44	- 64.891,12
442450	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	109.713,88	40.250,00	94.197,17	53.947,17	- 15.516,71
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.484,79	6.000,00	4.999,26	- 1.000,74	- 485,53
442500	Kostenerstattungen vom privaten Bereich/von Dritten	21.056,89	10.900,00	17.455,08	6.555,08	- 3.601,81
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	7.169,04	28.800,00	31.959,02	3.159,02	24.789,98
442590	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	7.405,21	35.500,00	1.878,50	- 33.621,50	- 5.526,71
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen	185,00	300,00	425,00	125,00	240,00
E7	Sonstige laufende Erträge	409.139,96	1.678.675,00	939.206,58	- 739.468,42	530.066,62
451200	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen			465.686,66	465.686,66	465.686,66

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	17.443,33	1.279.000,00	11.331,83	- 1.267.668,17	- 6.111,50
461130	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	14.000,00	9.000,00	19.625,17	10.625,17	5.625,17
461140	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	325,00	500,00	240,00	- 260,00	- 85,00
461190	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen		1.000,00		- 1.000,00	
462100	Weitere sonstige laufende Erträge - Ordnungrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	14.806,00	15.500,00	14.119,01	- 1.380,99	- 686,99
462200	Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	34.687,00	30.000,00	31.252,82	1.252,82	- 3.434,18
462510	Konzessionsabgabe Strom	296.805,31	300.000,00	288.097,42	- 11.902,58	- 8.707,89
462520	Konzessionsabgabe Gas	28.800,00	30.000,00	23.328,78	- 6.671,22	- 5.471,22
462600	Weitere sonstige laufende Erträge - Verkauf von Angebotsunterlagen	150,00	1.600,00		- 1.600,00	- 150,00
462700	Weitere sonstige laufende Erträge - Versicherungserstattungen	66,40	200,00	1.959,17	1.759,17	1.892,77
462800	Weitere sonstige laufende Erträge - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden		1.600,00	489,51	- 1.110,49	489,51
462900	Weitere sonstige laufende Erträge (u.a. Spenden) - Sonstige	5.798,37	5.775,00	6.641,16	866,16	842,79
462910	Sonstige laufende Erträge - Spenden	2.673,62	4.500,00	18.288,84	13.788,84	15.615,22
466110	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	- 17.056,53		- 21.653,65	- 21.653,65	- 4.597,12
466120	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			281,26	281,26	281,26
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.966,00		31.062,79	31.062,79	26.096,79
466141	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Pensionen	5.239,00		53.212,00	53.212,00	47.973,00
466142	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Beihilfen	428,00		4.212,00	4.212,00	3.784,00
466210	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens			- 8.979,11	- 8.979,11	- 8.979,11
466240	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - von Wertpapieren	8,46		8,92	8,92	0,46
466290	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige			2,00	2,00	2,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.720.586,34	28.179.897,00	30.348.795,93	2.168.898,93	2.628.209,59
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.361.581,23	11.239.784,00	10.550.500,68	- 689.283,32	188.919,45
501200	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete, Ortsvorsteher, Ehrensold, Sitzungsgelder	250.172,39	236.800,00	237.490,91	690,91	- 12.681,48
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	178.050,17	143.800,00	124.379,26	- 19.420,74	- 53.670,91
502110	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	536.264,68	682.101,00	622.714,66	- 59.386,34	86.449,98
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	6.425.110,82	7.293.359,00	6.769.509,73	- 523.849,27	344.398,91

Betragsangaben in EUR

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
503100	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	300.960,00	400.003,00	351.390,00	- 48.613,00	50.430,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	500.811,15	577.063,00	528.950,93	- 48.112,07	28.139,78
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.325.426,57	1.441.383,00	1.429.377,73	- 12.005,27	103.951,16
505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	102.083,36	80.000,00	105.479,39	25.479,39	3.396,03
506110	Personalnebenaufwendungen - Beamte - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung			901,99	901,99	901,99
506260	Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien	122.579,69	137.644,00	119.482,44	- 18.161,56	- 3.097,25
507110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionsrückstellungen	272.027,00	186.756,00	142.849,00	- 43.907,00	- 129.178,00
507111	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Pensionrückst. Hinterbliebene u. Versorgungsempfänger	232.374,00				- 232.374,00
507120	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Beihilferückstellungen	55.731,00	32.712,00	24.794,00	- 7.918,00	- 30.937,00
507121	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte - Beihilferückstell. - Hinterbliebene u. Versorgungsempfänger	19.006,00				- 19.006,00
507910	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	28.120,00	26.295,00	23.014,00	- 3.281,00	- 5.106,00
508100	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Beamte	7.312,87	452,00	329,87	- 122,13	- 6.983,00
508200	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	5.551,53	1.416,00	69.836,77	68.420,77	64.285,24
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.770.463,50	3.467.625,00	2.652.211,62	- 815.413,38	- 118.251,88
522100	Strom Gebäude/Anlage	85.587,17	100.000,00	120.258,55	20.258,55	34.671,38
522110	Strom Straßenbeleuchtung	122.057,66	125.000,00	127.416,45	2.416,45	5.358,79
522120	Strom Plätze, Brunnen u. a.	17.168,15	18.000,00	9.809,77	- 8.190,23	- 7.358,38
522210	Heizung Gas	122.573,80	150.000,00	162.646,91	12.646,91	40.073,11
522300	Wasser Bezugskosten	21.566,14	27.800,00	22.317,27	- 5.482,73	751,13
522400	Abwasser Kanalgebühren, OW, SW	20.897,49	24.350,00	21.902,22	- 2.447,78	1.004,73
522410	Abwasser OW- und SW-Beitrag, soweit nicht Unterkonto 400	9.970,80	11.000,00	9.070,11	- 1.929,89	- 900,69
522500	Abfall Abfallbeseitigung	32.637,11	28.000,00	34.528,98	6.528,98	1.891,87
523110	Aufwendungen für Unterhaltung - Grundstücke	105.442,01	104.000,00	40.651,57	- 63.348,43	- 64.790,44
523120	Aufwendungen für Unterhaltung - Außenanlagen	10.113,11	12.600,00	4.939,55	- 7.660,45	- 5.173,56
523130	Aufwendungen für Unterhaltung - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	407.047,90	320.000,00	237.514,03	- 82.485,97	- 169.533,87
523370	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	28.577,68	40.000,00	22.516,52	- 17.483,48	- 6.061,16
523371	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Außengebietskanäle	9.204,01	10.000,00	1.698,13	- 8.301,87	- 7.505,88
523380	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.167,82	65.000,00	49.529,51	- 15.470,49	9.361,69
523381	Unterhaltung Infrastruktur - Straßenbeleuchtung	42.249,57		21.186,94	21.186,94	- 21.062,63
523383	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Forst- und Wirtschaftswege	12.803,87	100.000,00	62.078,50	- 37.921,50	49.274,63
523410	Aufwendungen für Unterhaltung - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	2.061,92	5.000,00		- 5.000,00	- 2.061,92
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	56.749,56	58.000,00	68.086,96	10.086,96	11.337,40
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	46.443,10	64.000,00	68.606,03	4.606,03	22.162,93

Betragsangaben in EUR

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
523590	Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	14.175,93	30.000,00	16.135,03	- 13.864,97	1.959,10
523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	25.061,20	30.500,00	35.069,95	4.569,95	10.008,75
523610	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	3.005,74	5.000,00	379,48	- 4.620,52	- 2.626,26
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.824,63	29.000,00	30.074,57	1.074,57	9.249,94
523710	Unterhaltung der Kinderspielplätze und Wartehallen	9.645,81	7.000,00	11.662,82	4.662,82	2.017,01
523720	Unterhaltung der Außenanlagen von sonstigen Gemeindegrundstücken	25.055,76	25.000,00	19.733,20	- 5.266,80	- 5.322,56
523800	Unterhaltung geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	23.250,49	24.200,00	19.447,18	- 4.752,82	- 3.803,31
523801	Unterhaltung und Wartung Kopieranlagen	17.585,48	18.100,00	17.767,17	- 332,83	181,69
524200	Aufwendungen für Essenskosten	144.140,42	407.725,00	150.385,04	- 257.339,96	6.244,62
524300	Aufwand für Schülerbetreuung			83,25	83,25	83,25
524400	Aufwendungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	11.996,29	19.500,00	11.805,95	- 7.694,05	- 190,34
524500	Aufwendungen für Verbrauchsmittel: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	91.196,46	79.670,00	79.572,17	- 97,83	- 11.624,29
524700	Aufwendungen für Sonstige Verbrauchsmittel	29.535,74	35.000,00	27.193,37	- 7.806,63	- 2.342,37
524800	Aufwendungen für Sonstige bezogene Leistungen	15.713,00	36.250,00	20.651,57	- 15.598,43	4.938,57
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	45.031,13	62.000,00	51.532,26	- 10.467,74	6.501,13
525200	Kostenerstattungen - an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	27,60				- 27,60
525310	Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	220.352,71	257.300,00	301.452,71	44.152,71	81.100,00
525420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land		230,00		- 230,00	
525430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	132.000,00	140.000,00	86.102,18	- 53.897,82	- 45.897,82
525590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	282,00	700,00		- 700,00	- 282,00
525900	Kostenerstattungen - an Sonstige	8.640,00	10.000,00	8.640,00	- 1.360,00	
529100	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	150.997,42	327.000,00	267.662,40	- 59.337,60	116.664,98
529101	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Seniorenarbeit	17.778,71	25.000,00	19.835,51	- 5.164,49	2.056,80
529102	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Seniorenarbeit - Entschädigungen		2.000,00		- 2.000,00	
529103	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen für Bambini- und Jugendfeuerwehr	8.704,28	10.000,00	6.380,88	- 3.619,12	- 2.323,40
529104	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.138,64				- 39.138,64
529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	522.765,19	613.700,00	385.886,93	- 227.813,07	- 136.878,26
529201	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - kulturelle Jugendarbeit	240,00	10.000,00		- 10.000,00	- 240,00
E11	Abschreibungen	2.428.897,67	2.351.346,00	2.574.380,50	223.034,50	145.482,83
532100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	9.623,41	4.947,00	6.211,08	1.264,08	- 3.412,33
532200	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	78.959,68	75.606,00	84.651,40	9.045,40	5.691,72
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	50.887,43	50.771,00	50.771,34	0,34	- 116,09

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
533100	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.032,42	8.702,00	13.423,43	4.721,43	3.391,01
534100	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Wohnbauten	2.685,47	2.686,00	2.685,51	- 0,49	0,04
534200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	58.845,26	57.259,00	61.951,87	4.692,87	3.106,61
534300	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	62.753,62	62.893,00	64.213,62	1.320,62	1.460,00
534400	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Kulturanlagen	1.623,01	1.623,00	1.623,02	0,02	0,01
534500	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen	91.784,34	89.158,00	92.653,52	3.495,52	869,18
534700	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Verwaltungsgebäuden	51.618,09	59.617,00	53.866,86	- 5.750,14	2.248,77
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	136.459,02	131.789,00	140.042,82	8.253,82	3.583,80
535100	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	5.385,69	5.386,00	5.385,70	- 0,30	0,01
535500	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Wasserversorgungsanlagen	156,00	155,00	155,00		- 1,00
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen	1.228.442,10	1.211.150,00	1.227.283,11	16.133,11	- 1.158,99
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	62.729,15	64.036,00	63.008,21	- 1.027,79	279,06
536200	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - soziale Einrichtungen	1.206,94	1.207,00	1.206,94	- 0,06	
536800	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - Grundstückseinrichtungen	468,27	444,00	591,54	147,54	123,27
536900	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden	1.273,96	1.370,00	1.369,69	- 0,31	95,73
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge	207.328,16	193.672,00	272.806,57	79.134,57	65.478,41
538200	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.396,22	15.207,00	1.425,00	- 13.782,00	28,78
538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	121.008,02	110.359,00	111.785,69	1.426,69	- 9.222,33
538310	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		8.561,00		- 8.561,00	
538320	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	18.930,80	16.122,00	33.653,22	17.531,22	14.722,42
538330	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	209.830,80	175.542,00	225.854,38	50.312,38	16.023,58
539200	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	12.382,81		54.676,98	54.676,98	42.294,17
539900	Sonstige Abschreibungen	3.087,00	3.084,00	3.084,00		- 3,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.359.775,45	10.705.282,00	10.849.653,67	144.371,67	- 1.510.121,78
541420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	7.714,08	8.900,00	8.080,19	- 819,81	366,11
541430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.664,00	8.300,00	7.674,00	- 626,00	2.010,00
541590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.242,50	2.250,00	2.492,50	242,50	250,00
541591	Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.809,06	23.000,00	4.090,45	- 18.909,55	2.281,39
541600	Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.915,10	52.000,00	3.816,05	- 48.183,95	- 2.099,05
541900	Zuschüsse für lfd. Zwecke - Sonstige	8.496,89	17.200,00	10.241,05	- 6.958,95	1.744,16
541901	Zuschüsse für Kulturförderung	14.942,45	40.800,00	7.557,61	- 33.242,39	- 7.384,84

Betragsangaben in EUR

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
541902	Zuschüsse für Altenfeier	7.552,16	17.000,00	8.375,00	- 8.625,00	822,84
541903	Zuschüsse für Jugendfreizeiten u. ä.	1.190,00	6.000,00	3.960,00	- 2.040,00	2.770,00
541905	Zuschüsse Partnerschaftsverein		5.000,00		- 5.000,00	
541906	Zuschüsse für sonstige Organisationen ohne Erwerbscharakter (z.B. Leben ohne Schulden)	19.347,50	28.400,00	17.815,94	- 10.584,06	- 1.531,56
541907	Zuschüsse für Martinfeier	3.264,00	3.090,00	3.308,00	218,00	44,00
541908	Zuschüsse für Kath. Bücherei Leimersdorf	7.000,00	7.000,00	7.000,00		
541909	Zuschüsse für Sportförderung	6.543,07	10.000,00	7.277,37	- 2.722,63	734,30
541910	Spendenverwendung	1.496,17	5.000,00	18.948,70	13.948,70	17.452,53
541911	Zuschüsse für Unterstützung ehrenamtlicher Integrationsarbeit		1.000,00		- 1.000,00	
541913	Zuschuss für Katzenschutzverein Badneuenahr-Ahrweiler e.V.	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
541914	Zuschuss für "Ahrweiler Tafel / Tafel Plus"	10.000,00	11.000,00	10.000,00	- 1.000,00	
541915	Zuschuss Projekt KERIT	1.000,00	5.000,00	5.000,00		4.000,00
541916	Zuweisungen und Zuschüsse Kinderschutzbund Kreisverband Ahrweiler		1.000,00		- 1.000,00	
543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	1.085.747,47	1.060.606,00	1.331.779,81	271.173,81	246.032,34
544120	Allgemeine Umlagen - an das Land - Finanzausgleichsumlage	1.078.489,00	716.885,00	716.386,00	- 499,00	- 362.103,00
544210	Allgemeine Umlagen - an Gemeindeverbände - Landkreise	10.090.362,00	8.674.851,00	8.674.851,00		- 1.415.511,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	738.381,27	1.056.000,00	702.249,64	- 353.750,36	- 36.131,63
552100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	87.692,67	95.000,00	85.247,86	- 9.752,14	- 2.444,81
553300	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	27.933,77	25.000,00	13.566,17	- 11.433,83	- 14.367,60
553301	Leistungen nach SGB XII - Grundsicherungsleistungen an unter 65jährige	120.246,62	190.000,00	70.843,34	- 119.156,66	- 49.403,28
553302	Leistungen nach SGB XII - Grundsicherungsleistungen an über 65jährige	129.195,71	160.000,00	124.164,86	- 35.835,14	- 5.030,85
553400	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	14.245,11	35.000,00	37.151,98	2.151,98	22.906,87
553410	Leistungen nach SGB XII - Hilfen zur Weiterführung des Haushalts		1.000,00		- 1.000,00	
553420	Leistungen nach SGB XII - Bestattungskosten	4.086,38	4.000,00		- 4.000,00	- 4.086,38
553900	Leistungen nach SGB XII - Sonstige Leistungen		5.000,00	630,00	- 4.370,00	630,00
554210	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träger - an den Bund		1.000,00		- 1.000,00	
554290	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träger - an Sonstige		2.000,00		- 2.000,00	
557100	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	123.981,71	143.000,00	135.417,36	- 7.582,64	11.435,65
557110	Sonstige Leistungen - Wohnraumkosten Asylbewerber	210.231,36	300.000,00	206.323,26	- 93.676,74	- 3.908,10
557120	Sonstige Leistungen - sächliche Leistungen / Ausstattung Asylbewerber - mit Erstattungsansprüche	2.989,26	10.000,00	3.926,01	- 6.073,99	936,75
557121	Sonstige Leistungen - sächliche Leistungen / Ausstattung Asylbewerber - ohne Erstattungsansprüche	17.778,68	20.000,00	24.978,80	4.978,80	7.200,12
557900	sonstige Leistungen - Sonstige		60.000,00		- 60.000,00	
559900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung - an übrige Bereiche		5.000,00		- 5.000,00	

Gemeinde Grafschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.053.917,73	1.384.340,00	1.053.994,61	- 330.345,39	76,88
561200	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	25.886,45	65.150,00	21.485,37	- 43.664,63	- 4.401,08
561310	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	3.842,33	10.500,00	2.010,09	- 8.489,91	- 1.832,24
561500	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	48.349,47	86.200,00	63.433,40	- 22.766,60	15.083,93
561900	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Sonstige Personalnebenaufwendungen	18.674,03	25.000,00	27.364,02	2.364,02	8.689,99
562100	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	70.877,35	76.000,00	92.289,49	16.289,49	21.412,14
562410	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	142.902,28	191.200,00	151.849,83	- 39.350,17	8.947,55
562530	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	66.815,76	70.000,00	54.377,29	- 15.622,71	- 12.438,47
562900	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	102.496,09	379.000,00	137.578,77	- 241.421,23	35.082,68
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	19.935,19	22.000,00	21.812,43	- 187,57	1.877,24
563210	Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	21.041,64	22.260,00	22.051,00	- 209,00	1.009,36
563380	Porto, Telefon u.a. Telekommunikationseinrichtungen	86.207,52	88.000,00	87.861,24	- 138,76	1.653,72
563520	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	8.812,50	13.000,00	11.602,50	- 1.397,50	2.790,00
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	15.413,23	4.900,00	1.198,75	- 3.701,25	- 14.214,48
564110	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	57.060,77	60.000,00	51.667,36	- 8.332,64	- 5.393,41
564120	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	34.747,44	37.000,00	36.023,68	- 976,32	1.276,24
564130	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	52.801,49	52.900,00	52.801,49	- 98,51	
564140	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	94.934,95	87.400,00	101.971,74	14.571,74	7.036,79
564190	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	9.238,27	9.000,00	9.238,27	238,27	
564200	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	39.452,83	34.480,00	31.991,59	- 2.488,41	- 7.461,24
564300	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige Beiträge	4.539,56	7.000,00	4.250,92	- 2.749,08	- 288,64
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	56.072,90		37.854,49	37.854,49	- 18.218,41
565510	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen. - Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	34.655,17		61,43	61,43	- 34.593,74
568100	sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	2.743,50	3.850,00	2.753,16	- 1.096,84	9,66
569200	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Verfügungsmittel	6.645,28	9.000,00	5.515,97	- 3.484,03	- 1.129,31
569300	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	4.683,73	5.000,00	1.180,55	- 3.819,45	- 3.503,18
569900	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	25.088,00	25.500,00	23.769,78	- 1.730,22	- 1.318,22
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.713.016,85	30.204.377,00	28.382.990,72	- 1.821.386,28	- 1.330.026,13
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.992.430,51	- 2.024.480,00	1.965.805,21	3.990.285,21	3.958.235,72

Gemeinde Graftschaft Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.171,04	80.700,00	38.917,87	- 41.782,13	28.746,83
471510	Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	9.148,15	100,00	30.596,53	30.496,53	21.448,38
472100	Stundungen		300,00		- 300,00	
473002	Erträge aus verbundenen Unternehmen - Rhein Ahr Energie GmbH & Co. KG / RAE		70.000,00	12.537,34	- 57.462,66	12.537,34
476120	Ertrag Eigenkapitalmehrung Eigenbetrieb Wasserwerk	- 6.862,11				6.862,11
479200	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	7.885,00	10.000,00	- 4.216,00	- 14.216,00	- 12.101,00
479900	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige		300,00		- 300,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	425.049,19	574.415,00	371.064,22	- 203.350,78	- 53.984,97
573100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	37.500,00	37.500,00	37.500,00		
573110	Aufwand Eigenkapitalminderung Eigenbetrieb Abwasserwerk	17.365,08				- 17.365,08
575110	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	28.441,83	31.155,00	31.155,13	0,13	2.713,30
575120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	101.179,12	98.247,00	98.247,12	0,12	- 2.932,00
575140	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	29.310,73	28.718,00	28.717,77	- 0,23	- 592,96
575190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	172.934,07	326.795,00	161.081,88	- 165.713,12	- 11.852,19
579100	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	25.945,00	50.000,00	11.146,00	- 38.854,00	- 14.799,00
579900	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige	12.373,36	2.000,00	3.216,32	1.216,32	- 9.157,04
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 414.878,15	- 493.715,00	- 332.146,35	161.568,65	82.731,80
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.407.308,66	- 2.518.195,00	1.633.658,86	4.151.853,86	4.040.967,52
E21a	Außerordentliche Erträge			2.244.289,97	2.244.289,97	2.244.289,97
499990	Sonstige außerordentliche Erträge			2.244.289,97	2.244.289,97	2.244.289,97
E21b	Außerordentliche Aufwendungen	307.764,61	250.000,00	1.889.268,02	1.639.268,02	1.581.503,41
599900	Sonstige außerordentliche Aufwendungen	307.764,61	250.000,00	1.889.268,02	1.639.268,02	1.581.503,41
E21	Außerordentliches Ergebnis	- 307.764,61	- 250.000,00	355.021,95	605.021,95	662.786,56
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.715.073,27	- 2.768.195,00	1.988.680,81	4.756.875,81	4.703.754,08

Betragsangaben in EUR

Anlage zum Rechenschaftsbericht

Finanzrechnung 2021

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.614.081,37	19.374.390,00	22.211.423,13	2.837.033,13	2.597.341,76
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.292.567,94	4.038.680,00	4.358.849,45	320.169,45	66.281,51
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	667.921,42	880.500,00	738.279,05	- 142.220,95	70.357,63
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.518,44	159.170,00	163.214,41	4.044,41	27.695,97
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	312.247,75	473.580,00	290.996,73	- 182.583,27	- 21.251,02
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347.193,09	311.000,00	342.599,71	31.599,71	- 4.593,38
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	403.826,81	1.678.675,00	398.789,73	- 1.279.885,27	- 5.037,08
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	25.773.356,82	26.915.995,00	28.504.152,21	1.588.157,21	2.730.795,39
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.710.468,96	11.003.503,00	9.513.102,34	- 1.490.400,66	- 197.366,62
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.847.272,01	3.467.625,00	2.615.454,33	- 852.170,67	- 231.817,68
F11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.683.943,67	10.705.282,00	10.986.384,46	281.102,46	- 1.697.559,21
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	735.278,52	1.056.000,00	699.939,67	- 356.060,33	- 35.338,85
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.104.216,55	1.384.340,00	966.268,86	- 418.071,14	- 137.947,69
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	27.081.179,71	27.616.750,00	24.781.149,66	- 2.835.600,34	- 2.300.030,05
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.307.822,89	- 700.755,00	3.723.002,55	4.423.757,55	5.030.825,44
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.428,43	80.700,00	21.431,92	- 59.268,08	- 11.996,51
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	391.879,64	574.415,00	372.425,34	- 201.989,66	- 19.454,30
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 358.451,21	- 493.715,00	- 350.993,42	142.721,58	7.457,79
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.666.274,10	- 1.194.470,00	3.372.009,13	4.566.479,13	5.038.283,23
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	2.082.200,18	2.082.200,18	2.082.200,18
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	279.561,41	250.000,00	1.647.832,29	1.397.832,29	1.368.270,88
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 279.561,41	- 250.000,00	434.367,89	684.367,89	713.929,30
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.945.835,51	- 1.444.470,00	3.806.377,02	5.250.847,02	5.752.212,53
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	286.711,71	4.364.238,00	1.804.873,43	- 2.559.364,57	1.518.161,72

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	87.019,44	1.488.250,00	178.306,49	- 1.309.943,51	91.287,05
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	202.196,04	642.000,00	90.925,29	- 551.074,71	- 111.270,75
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	575.927,19	6.494.488,00	2.074.105,21	- 4.420.382,79	1.498.178,02
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	665.031,25	418.000,00	42.041,00	- 375.959,00	- 622.990,25
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.153.886,01	11.621.400,00	10.892.200,05	- 729.199,95	6.738.314,04
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.818.917,26	12.039.400,00	10.934.241,05	- 1.105.158,95	6.115.323,79
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.242.990,07	- 5.544.912,00	- 8.860.135,84	- 3.315.223,84	- 4.617.145,77
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.188.825,58	- 6.989.382,00	- 5.053.758,82	1.935.623,18	1.135.066,76
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	2.700.000,00	5.544.912,00	360.461,16	- 5.184.450,84	- 2.339.538,84
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.189.705,54	1.696.085,00	1.637.453,69	- 58.631,31	447.748,15
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.510.294,46	3.848.827,00	- 1.276.992,53	- 5.125.819,53	- 2.787.286,99
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	262.342,83	0,00	287.074,83	287.074,83	24.732,00
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	806.281,68	0,00	0,00	0,00	- 806.281,68
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.968.775,05	0,00	16.950.718,49	16.950.718,49	2.981.943,44
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.746.305,08	0,00	17.907.041,97	17.907.041,97	4.160.736,89
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 321.468,88	0,00	- 669.248,65	- 669.248,65	- 347.779,77
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00	3.140.555,00	7.000.000,00	3.859.445,00	- 3.000.000,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	- 5.000.000,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	3.140.555,00	7.000.000,00	3.859.445,00	2.000.000,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.188.825,58	6.989.382,00	5.053.758,82	- 1.935.623,18	- 1.135.066,76
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.968.775,05	0,00	16.950.718,49	16.950.718,49	2.981.943,44
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.746.305,08	0,00	17.907.041,97	17.907.041,97	4.160.736,89
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	222.469,97	0,00	- 956.323,48	- 956.323,48	- 1.178.793,45
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	6.411.295,55	6.989.382,00	4.097.435,34	- 2.891.946,66	- 2.313.860,21
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	543.938,85	0,00	- 287.074,83	- 287.074,83	- 831.013,68
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.135.541,05	- 3.140.555,00	2.168.923,33	5.309.478,33	5.304.464,38

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderun gegenüber Haushaltsvorjahr
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.614.081,37	19.374.390,00	22.211.423,13	2.837.033,13	2.597.341,76
601100	Realsteuern - Grundsteuer A	80.763,82	80.000,00	81.928,89	1.928,89	1.165,07
601200	Realsteuern - Grundsteuer B	1.540.944,09	1.400.000,00	1.377.540,21	- 22.459,79	- 163.403,88
601310	Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	10.237.047,62	10.000.000,00	12.556.781,10	2.556.781,10	2.319.733,48
602100	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.383.478,45	6.400.018,00	6.721.238,20	321.220,20	337.759,75
602200	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	592.406,57	669.691,00	656.359,41	- 13.331,59	63.952,84
603200	Sonstige Gemeindesteuern - Sonstige Vergnügungssteuer	0,00	500,00	15,61	- 484,39	15,61
603300	Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	100.898,56	105.000,00	106.617,24	1.617,24	5.718,68
605210	Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	678.542,26	719.181,00	710.942,47	- 8.238,53	32.400,21
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.292.567,94	4.038.680,00	4.358.849,45	320.169,45	66.281,51
611120	Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	111.390,00	110.750,00	110.750,00	0,00	- 640,00
613300	Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	9.129,62	9.129,62	9.129,62
614310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	30.000,00	30.000,00	0,00	- 30.000,00	- 30.000,00
614410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0,00	6.400,00	0,00	- 6.400,00	0,00
614420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	45.463,59	55.030,00	88.314,38	33.284,38	42.850,79
614430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.105.714,35	3.811.500,00	4.149.655,45	338.155,45	43.941,10
614900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Sonstigen	0,00	25.000,00	1.000,00	- 24.000,00	1.000,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	667.921,42	880.500,00	738.279,05	- 142.220,95	70.357,63
621130	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	37.399,28	34.000,00	68.698,31	34.698,31	31.299,03
621140	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	15.217,86	40.000,00	29.285,53	- 10.714,47	14.067,67
621330	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	120,00	1.500,00	0,00	- 1.500,00	- 120,00
621940	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Sonstige - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00
623120	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. a. sozialer Leistungen - überörtlicher Träger - von Landkreisen (Hilfe für Empfänger unter 65 Jahren)	126.999,40	190.000,00	99.033,35	- 90.966,65	- 27.966,05
623121	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII u. a. sozialer Leistungen - überörtlicher Träger - von Landkreisen (Hilfe für Empfänger über 65 Jahre)	127.069,55	160.000,00	134.772,58	- 25.227,42	7.703,03
623920	Kostenbeteiligung im Bereich SGB XII ö.T. Landkreis	360.875,33	455.000,00	406.249,28	- 48.750,72	45.373,95
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.518,44	159.170,00	163.214,41	4.044,41	27.695,97
631100	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Passgebühren	63.494,97	68.020,00	84.201,34	16.181,34	20.706,37
631200	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	24.176,45	26.400,00	25.974,30	- 425,70	1.797,85
631201	Verwaltungsgebühren - Gebühren für die Bearbeitung von Anträgen ausländischer Mitbürger	0,00	200,00	0,00	- 200,00	0,00

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
631202	Verwaltungsgebühren - sonstige Gebühren (u.a. Kopien, Wildschaden etc.)	42,00	250,00	0,00	- 250,00	- 42,00
631203	Verwaltungsgebühren - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Straßensperrungen, Gerüste, Container,)	7.156,74	8.500,00	5.968,60	- 2.531,40	- 1.188,14
631300	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Bauüberwachung	861,40	1.000,00	1.258,20	258,20	396,80
632100	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	734,67	10.000,00	103,90	- 9.896,10	- 630,77
632240	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	29.326,16	32.000,00	27.964,00	- 4.036,00	- 1.362,16
632250	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	0,00	1.800,00	4.920,05	3.120,05	4.920,05
632600	Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	11.003,00	11.000,00	10.922,00	- 78,00	- 81,00
636900	Sonstige zweckgebundene Abgaben - Sonstige	- 1.276,95	0,00	1.902,02	1.902,02	3.178,97
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	312.247,75	473.580,00	290.996,73	- 182.583,27	- 21.251,02
641100	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	21.969,41	16.500,00	2.903,05	- 13.596,95	- 19.066,36
641200	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	111.223,14	140.150,00	123.331,03	- 16.818,97	12.107,89
641300	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Kindertagesstätten	12.778,70	15.300,00	16.291,32	991,32	3.512,62
641400	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Essenskosten	154.010,25	255.030,00	147.712,62	- 107.317,38	- 6.297,63
641700	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Beteiligung Schülerbetreuung	9.486,00	44.500,00	33,16	- 44.466,84	- 9.452,84
641900	Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	2.780,25	2.100,00	725,55	- 1.374,45	- 2.054,70
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347.193,09	311.000,00	342.599,71	31.599,71	- 4.593,38
642310	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	83.956,75	129.450,00	143.952,37	14.502,37	59.995,62
642410	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0,00	10.000,00	12.263,25	2.263,25	12.263,25
642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	0,00	19.000,00	10.411,13	- 8.588,87	10.411,13
642430	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	107.083,12	30.800,00	24.068,84	- 6.731,16	- 83.014,28
642450	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	113.739,26	40.250,00	89.450,50	49.200,50	- 24.288,76
642490	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.992,08	6.000,00	5.952,84	- 47,16	- 39,24
642500	Kostenerstattungen vom privaten Bereich/von Dritten	100.242,65	10.900,00	19.741,38	8.841,38	- 80.501,27
642510	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	- 72.614,43	28.800,00	33.854,89	5.054,89	106.469,32
642590	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	- 22.319,28	35.500,00	2.469,51	- 33.030,49	24.788,79
642900	Kostenerstattungen, Kostenumlagen - von Sonstigen	31.112,94	300,00	435,00	135,00	- 30.677,94
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	403.826,81	1.678.675,00	398.789,73	- 1.279.885,27	- 5.037,08
661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.279.000,00	200,00	- 1.278.800,00	200,00
661130	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	14.000,00	9.000,00	19.625,17	10.625,17	5.625,17

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
661140	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	470,00	500,00	240,00	- 260,00	- 230,00
661190	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens - Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00
662100	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	14.388,00	15.500,00	13.273,51	- 2.226,49	- 1.114,49
662200	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	25.712,86	30.000,00	27.549,90	- 2.450,10	1.837,04
662510	Konzessionsabgabe Strom	318.572,33	300.000,00	299.645,69	- 354,31	- 18.926,64
662520	Konzessionsabgabe Gas	25.168,57	30.000,00	23.328,78	- 6.671,22	- 1.839,79
662600	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Verkauf von Angebotsunterlagen	150,00	1.600,00	0,00	- 1.600,00	- 150,00
662700	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Versicherungserstattungen	66,40	200,00	1.959,17	1.759,17	1.892,77
662800	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	631,45	1.600,00	489,51	- 1.110,49	- 141,94
662900	Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Sonstige	1.667,20	5.775,00	6.478,00	703,00	4.810,80
662910	Sonstige laufende Erträge - Spenden	3.000,00	4.500,00	6.000,00	1.500,00	3.000,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	25.773.356,82	26.915.995,00	28.504.152,21	1.588.157,21	2.730.795,39
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.710.468,96	11.003.503,00	9.513.102,34	- 1.490.400,66	- 197.366,62
701200	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	256.541,32	236.800,00	227.595,96	- 9.204,04	- 28.945,36
701900	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	108.531,08	143.800,00	129.368,79	- 14.431,21	20.837,71
702110	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	539.108,24	682.101,00	574.583,16	- 107.517,84	35.474,92
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	6.409.062,21	7.293.359,00	6.222.937,96	- 1.070.421,04	- 186.124,25
703100	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	333.357,00	400.003,00	318.993,00	- 81.010,00	- 14.364,00
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	492.564,80	577.063,00	487.553,63	- 89.509,37	- 5.011,17
704200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.324.077,45	1.441.383,00	1.316.169,09	- 125.213,91	- 7.908,36
705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	105.755,07	80.000,00	104.695,08	24.695,08	- 1.059,99
706110	Personalnebenauszahlungen - Beamte - Trennungsgeld sowie Entschädigungen nach der Trennungsgeldverordnung	0,00	0,00	782,31	782,31	782,31
706260	Personalnebenauszahlungen - Arbeitnehmer - Leistungsprämien	125.066,76	137.644,00	118.564,39	- 19.079,61	- 6.502,37
707100	Auszahlungen zur Bildung Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	16.405,03	11.350,00	11.858,97	508,97	- 4.546,06
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.847.272,01	3.467.625,00	2.615.454,33	- 852.170,67	- 231.817,68
722100	Strom Gebäude/Anlage	105.321,26	100.000,00	85.255,21	- 14.744,79	- 20.066,05
722110	Strom Straßenbeleuchtung	122.057,66	125.000,00	121.020,59	- 3.979,41	- 1.037,07
722120	Strom Plätze, Brunnen u. a.	20.232,49	18.000,00	8.545,16	- 9.454,84	- 11.687,33
722210	Heizung Gas	150.140,02	150.000,00	128.992,17	- 21.007,83	- 21.147,85
722300	Wasser Bezugskosten	24.527,72	27.800,00	21.568,98	- 6.231,02	- 2.958,74
722400	Abwasser Kanalgebühren, OW, SW	23.042,08	24.350,00	20.007,74	- 4.342,26	- 3.034,34

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
722410	Abwasser OW- und SW-Beitrag, soweit nicht Unterkonto 400	10.256,28	11.000,00	9.070,60	- 1.929,40	- 1.185,68
722500	Abfall Abfallbeseitigungsgebühren an Landkreis Ahrweiler	31.312,69	28.000,00	34.812,93	6.812,93	3.500,24
723110	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	68.283,51	104.000,00	82.106,27	- 21.893,73	13.822,76
723120	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	10.115,79	12.600,00	3.270,70	- 9.329,30	- 6.845,09
723130	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	435.094,99	320.000,00	242.368,87	- 77.631,13	- 192.726,12
723370	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	19.652,63	40.000,00	29.077,63	- 10.922,37	9.425,00
723371	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Außengebietskanäle	9.204,01	10.000,00	1.698,13	- 8.301,87	- 7.505,88
723380	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42.069,21	65.000,00	49.040,24	- 15.959,76	6.971,03
723381	Unterhaltung Infrastruktur - Straßenbeleuchtung	86.611,83	0,00	19.205,68	19.205,68	- 67.406,15
723383	Unterhaltung Infrastrukturvermögen - Forst- und Wirtschaftswege	20.562,67	100.000,00	62.078,50	- 37.921,50	41.515,83
723410	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	1.266,16	5.000,00	795,76	- 4.204,24	- 470,40
723510	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	57.116,44	58.000,00	68.020,60	10.020,60	10.904,16
723520	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	48.852,70	64.000,00	66.089,18	2.089,18	17.236,48
723590	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Sonstige	15.610,12	30.000,00	16.153,17	- 13.846,83	543,05
723600	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	24.243,66	30.500,00	35.157,43	4.657,43	10.913,77
723610	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	2.976,66	5.000,00	408,56	- 4.591,44	- 2.568,10
723700	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.220,07	29.000,00	22.774,10	- 6.225,90	2.554,03
723710	Unterhaltung Kinderspielplätze und Wartehallen	9.702,17	7.000,00	11.662,82	4.662,82	1.960,65
723720	Unterhaltung der Außenanlagen von Sport- und Bolzplätze sowie sonstiger öffentl. Gebäuden	29.689,02	25.000,00	22.181,83	- 2.818,17	- 7.507,19
723800	Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	22.995,17	24.200,00	19.900,64	- 4.299,36	- 3.094,53
723801	Unterhaltung und Wartung Kopieranlagen	20.177,87	18.100,00	14.652,40	- 3.447,60	- 5.525,47
724200	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Essenskosten	158.220,14	407.725,00	139.240,27	- 268.484,73	- 18.979,87
724300	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - für Schülerbetreuung	0,00	0,00	83,25	83,25	83,25
724400	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	12.223,88	19.500,00	11.718,51	- 7.781,49	- 505,37
724500	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verbrauchsmittel: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	88.968,88	79.670,00	82.287,54	2.617,54	- 6.681,34
724700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige Verbrauchsmittel	32.153,74	35.000,00	23.627,76	- 11.372,24	- 8.525,98
724800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Sonstige bezogene Leistungen	16.939,00	36.250,00	17.010,45	- 19.239,55	71,45
724900	Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	45.032,99	62.000,00	52.319,07	- 9.680,93	7.286,08

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
725200	Kostenerstattungen - an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	27,60	0,00	0,00	0,00	- 27,60
725310	Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	220.352,71	257.300,00	301.452,71	44.152,71	81.100,00
725420	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	0,00	230,00	0,00	- 230,00	0,00
725430	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	132.000,00	140.000,00	141.224,87	1.224,87	9.224,87
725590	Kostenerstattungen - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	282,00	700,00	0,00	- 700,00	- 282,00
725900	Kostenerstattungen - an Sonstige	8.640,00	10.000,00	8.640,00	- 1.360,00	0,00
729100	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	155.286,03	327.000,00	233.599,68	- 93.400,32	78.313,65
729101	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Seniorenarbeit	21.093,15	25.000,00	19.891,57	- 5.108,43	- 1.201,58
729102	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Seniorenarbeit - Entschädigungen	0,00	2.000,00	0,00	- 2.000,00	0,00
729103	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen für Bambini- und Jugendfeuerwehr	8.953,19	10.000,00	6.681,69	- 3.318,31	- 2.271,50
729104	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.454,34	0,00	3.004,40	3.004,40	- 36.449,94
729200	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	476.129,48	613.700,00	378.696,67	- 235.003,33	- 97.432,81
729201	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - kulturelle Jugendarbeit	180,00	10.000,00	60,00	- 9.940,00	- 120,00
F11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.683.943,67	10.705.282,00	10.986.384,46	281.102,46	- 1.697.559,21
741420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an das Land	7.714,08	8.900,00	8.080,19	- 819,81	366,11
741430	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	4.064,00	8.300,00	3.200,00	- 5.100,00	- 864,00
741590	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.242,50	2.250,00	2.492,50	242,50	250,00
741591	Zuschüsse für lfd. Zwecke an den sonstigen Bereich	1.757,67	23.000,00	4.061,30	- 18.938,70	2.303,63
741600	Zuschüsse für lfd. Zwecke	6.145,80	52.000,00	3.640,45	- 48.359,55	- 2.505,35
741900	Zuschüsse für lfd. Zwecke - Sonstige	8.276,29	17.200,00	10.606,30	- 6.593,70	2.330,01
741901	Zuschüsse für Kulturförderung	31.945,21	40.800,00	5.983,93	- 34.816,07	- 25.961,28
741902	Zuschüsse für Altenfeier	6.767,16	17.000,00	8.455,00	- 8.545,00	1.687,84
741903	Zuschüsse für lfd. Zwecke - zweckgebundene Spenden	2.870,00	6.000,00	3.355,00	- 2.645,00	485,00
741905	Zuschüsse für Partnerschaftsverein	5.000,00	5.000,00	0,00	- 5.000,00	- 5.000,00
741906	Zuschüsse für sonstige Organisationen ohne Erwerbscharakter (z.B. Leben ohne Schulden)	19.347,50	28.400,00	14.002,00	- 14.398,00	- 5.345,50
741907	Zuschüsse Martinsfeier	3.264,00	3.090,00	3.308,00	218,00	44,00
741908	Zuschüsse Kath. Bücherei Leimersdorf	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
741909	Zuschüsse für lfd. Zwecke - Sportförderung	6.543,07	10.000,00	7.277,37	- 2.722,63	734,30
741910	Spendenverwendung	1.822,55	5.000,00	6.948,70	1.948,70	5.126,15
741911	Zuschüsse für Unterstützung ehrenamtlicher Integrationsarbeit	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00
741913	Zuschuss für Katzenschutzverein Badneuenahr-Ahrweiler e.V.	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
741914	Zuschuss für "Ahrweiler Tafel / Tafel Plus"	0,00	11.000,00	20.000,00	9.000,00	20.000,00
741915	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	4.000,00

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
741916	Zuweisungen und Zuschüsse Kinderschutzbund Kreisverband Ahrweiler	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00
743100	Auszahlungen wegen Steuerbeteiligungen und dergl. - Gewerbesteuerumlage	1.398.332,84	1.060.606,00	1.479.736,72	419.130,72	81.403,88
744120	Allgemeine Umlagen - an das Land - Finanzausgleichsumlage	1.078.489,00	716.885,00	716.386,00	- 499,00	- 362.103,00
744210	Allgemeine Umlagen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	10.090.362,00	8.674.851,00	8.674.851,00	0,00	- 1.415.511,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	735.278,52	1.056.000,00	699.939,67	- 356.060,33	- 35.338,85
752100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	85.678,83	95.000,00	87.261,70	- 7.738,30	1.582,87
753300	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	27.071,77	25.000,00	13.575,95	- 11.424,05	- 13.495,82
753301	Leistungen nach SGB XII - Grundsicherungsleistungen an unter 65jährige	113.505,82	190.000,00	72.764,82	- 117.235,18	- 40.741,00
753302	Leistungen nach SGB XII - Grundsicherungsleistungen an über 65jährige	127.858,03	160.000,00	132.290,60	- 27.709,40	4.432,57
753400	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	15.403,55	35.000,00	37.758,55	2.758,55	22.355,00
753410	Leistungen nach SGB XII - Hilfen zur Weiterführung des Haushalts	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00
753420	Leistungen nach SGB XII - Bestattungskosten	0,00	4.000,00	4.086,38	86,38	4.086,38
753900	Leistungen nach SGB XII - Sonstige Leistungen	0,00	5.000,00	630,00	- 4.370,00	630,00
754210	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an den Bund	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00
754290	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII - Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Sonstige	0,00	2.000,00	0,00	- 2.000,00	0,00
757100	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG	123.982,95	143.000,00	134.001,29	- 8.998,71	10.018,34
757110	Sonstige Leistungen - Wohnraumkosten Asylbewerber	219.840,68	300.000,00	188.584,52	- 111.415,48	- 31.256,16
757120	Sonstige Leistungen - sächliche Leistungen / Ausstattung Asylbewerber	2.964,26	10.000,00	3.951,01	- 6.048,99	986,75
757121	Sonstige Leistungen - sächliche Leistungen / Ausstattung Asylbewerber - ohne Erstattungsansprüche	18.972,63	20.000,00	25.034,85	5.034,85	6.062,22
757900	sonstige Leistungen - Sonstige	0,00	60.000,00	0,00	- 60.000,00	0,00
759900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung - an übrige Bereiche	0,00	5.000,00	0,00	- 5.000,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.104.216,55	1.384.340,00	966.268,86	- 418.071,14	- 137.947,69
761200	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	33.040,91	65.150,00	20.682,61	- 44.467,39	- 12.358,30
761310	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	4.010,40	10.500,00	2.297,39	- 8.202,61	- 1.713,01
761500	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	48.640,01	86.200,00	48.271,06	- 37.928,94	- 368,95
761900	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen - Sonstige Personalnebenauszahlungen	19.402,30	25.000,00	32.940,16	7.940,16	13.537,86
762100	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	69.324,95	76.000,00	86.657,18	10.657,18	17.332,23
762410	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen	156.002,02	191.200,00	147.940,40	- 43.259,60	- 8.061,62
762530	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	82.097,77	70.000,00	58.857,61	- 11.142,39	- 23.240,16

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
762900	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	203.739,05	379.000,00	112.588,76	-266.411,24	-91.150,29
763100	Geschäftsauszahlungen - Büromaterial	19.454,58	22.000,00	22.147,66	147,66	2.693,08
763210	Geschäftsauszahlungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	21.859,24	22.260,00	23.254,49	994,49	1.395,25
763380	Porto, Telefon u.a. Telekommunikationseinrichtungen	86.979,57	88.000,00	79.964,75	-8.035,25	-7.014,82
763410	Geschäftsauszahlungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	0,00	0,00	62,56	62,56	62,56
763520	Geschäftsauszahlungen - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	17.737,50	13.000,00	11.602,50	-1.397,50	-6.135,00
763900	Geschäftsauszahlungen - Sonstige	14.940,94	4.900,00	1.671,04	-3.228,96	-13.269,90
764110	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	50.706,34	60.000,00	51.719,90	-8.280,10	1.013,56
764120	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	41.024,80	37.000,00	27.878,70	-9.121,30	-13.146,10
764130	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	52.801,49	52.900,00	52.801,49	-98,51	0,00
764140	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	94.934,95	87.400,00	101.971,74	14.571,74	7.036,79
764190	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	9.238,27	9.000,00	9.238,27	238,27	0,00
764200	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	33.327,80	34.480,00	37.962,42	3.482,42	4.634,62
764300	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - sonstige Beiträge	4.703,78	7.000,00	3.813,19	-3.186,81	-890,59
768100	sonstige Steuerauszahlungen - Grundsteuer	2.749,59	3.850,00	2.753,16	-1.096,84	3,57
769200	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Verfügungsmittel	6.885,07	9.000,00	5.515,97	-3.484,03	-1.369,10
769300	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Repräsentationen	4.666,30	5.000,00	1.164,89	-3.835,11	-3.501,41
769900	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Sonstige	25.948,92	25.500,00	22.510,96	-2.989,04	-3.437,96
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	27.081.179,71	27.616.750,00	24.781.149,66	-2.835.600,34	-2.300.030,05
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.307.822,89	-700.755,00	3.723.002,55	4.423.757,55	5.030.825,44
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.428,43	80.700,00	21.431,92	-59.268,08	-11.996,51
671510	Zinseinzahlungen für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	1.405,56	100,00	11.613,89	11.513,89	10.208,33
672100	Stundungen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
673002	Erträge aus verbundenen Unternehmen - Rhein Ahr Energie GmbH & Co. KG / RAE	0,00	70.000,00	12.537,34	-57.462,66	12.537,34
679200	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	32.022,87	10.000,00	-2.719,31	-12.719,31	-34.742,18
679900	Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	391.879,64	574.415,00	372.425,34	-201.989,66	-19.454,30
773100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	37.500,00	37.500,00	37.500,00	0,00	0,00
775110	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	28.441,83	31.155,00	31.155,13	0,13	2.713,30
775120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	84.340,11	98.247,00	98.247,12	0,12	13.907,01
775140	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	29.310,73	28.718,00	28.717,77	-0,23	-592,96
775190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	174.176,31	326.795,00	162.401,41	-164.393,59	-11.774,90

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
779100	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	25.945,00	50.000,00	11.146,00	- 38.854,00	- 14.799,00
779900	Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige	12.165,66	2.000,00	3.257,91	1.257,91	- 8.907,75
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 358.451,21	- 493.715,00	- 350.993,42	142.721,58	7.457,79
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.666.274,10	- 1.194.470,00	3.372.009,13	4.566.479,13	5.038.283,23
F21a	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	2.082.200,18	2.082.200,18	2.082.200,18
669500	außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	2.082.200,18	2.082.200,18	2.082.200,18
F21b	Außerordentliche Auszahlungen	279.561,41	250.000,00	1.647.832,29	1.397.832,29	1.368.270,88
769500	sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Außerordentliche Auszahlungen	279.561,41	250.000,00	1.647.832,29	1.397.832,29	1.368.270,88
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 279.561,41	- 250.000,00	434.367,89	684.367,89	713.929,30
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.945.835,51	- 1.444.470,00	3.806.377,02	5.250.847,02	5.752.212,53
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	286.711,71	4.364.238,00	1.804.873,43	- 2.559.364,57	1.518.161,72
681410	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	9.997,53	0,00	0,00	0,00	- 9.997,53
681420	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	255.374,14	3.386.838,00	1.804.873,43	- 1.581.964,57	1.549.499,29
681430	Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.300,00	200.000,00	0,00	- 200.000,00	- 21.300,00
681590	Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	0,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00	0,00
681662	Investitionszuwendungen - Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	40,04	757.400,00	0,00	- 757.400,00	- 40,04
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	87.019,44	1.488.250,00	178.306,49	- 1.309.943,51	91.287,05
682590	Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	7.322,92	1.284.000,00	9.718,05	- 1.274.281,95	2.395,13
682650	Beiträge und ähnliche Entgelte - Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	0,00	145.750,00	101.778,52	- 43.971,48	101.778,52
682700	Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte	79.696,52	58.500,00	66.809,92	8.309,92	- 12.886,60
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	202.196,04	642.000,00	90.925,29	- 551.074,71	- 111.270,75
685100	Einzahlungen für Sachanlagen - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.956,04	642.000,00	65.500,29	- 576.499,71	- 85.455,75
685710	Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	390,00	0,00	0,00	0,00	- 390,00
687313	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen - Ausleihungen an Sondervermögen - an Eigenbetriebe - Laufzeit 5 Jahre und mehr	50.850,00	0,00	25.425,00	25.425,00	- 25.425,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	575.927,19	6.494.488,00	2.074.105,21	- 4.420.382,79	1.498.178,02

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	665.031,25	418.000,00	42.041,00	- 375.959,00	- 622.990,25
781430	Investitionszuwendungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	69.000,00	310.000,00	9.960,00	- 300.040,00	- 59.040,00
781900	Investitionszuwendungen - an Sonstige	6.273,20	18.000,00	5.831,00	- 12.169,00	- 442,20
784100	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände - Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	589.758,05	90.000,00	26.250,00	- 63.750,00	- 563.508,05
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.153.886,01	11.621.400,00	10.892.200,05	- 729.199,95	6.738.314,04
785100	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	820.742,42	905.000,00	718.875,40	- 186.124,60	- 101.867,02
785210	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	2.135,69	0,00	2.532,07	2.532,07	396,38
785220	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	606,69	0,00	124,76	124,76	- 481,93
785230	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.705,39	0,00	0,00	0,00	- 1.705,39
785310	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	5.461,61	773.300,00	779.241,87	5.941,87	773.780,26
785320	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	15.000,00	0,00	- 15.000,00	0,00
785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.998,76	35.000,00	9.543,80	- 25.456,20	1.545,04
785600	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	980.871,43	306.800,00	785.697,69	478.897,69	- 195.173,74
785710	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	211.224,22	1.245.000,00	132.731,48	- 1.112.268,52	- 78.492,74
785720	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	553,58	0,00	0,00	0,00	- 553,58
785730	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bewegliche Sachen (IT) über 410 €	71.777,59	239.600,00	275.014,49	35.414,49	203.236,90
785740	Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für bewegliche Sachen (IT) unter 410 €	0,00	0,00	2.240,18	2.240,18	2.240,18
785910	Anlagen im Bau - Auszahlung für Grund und Boden	158.253,33	1.274.000,00	5.279.615,80	4.005.615,80	5.121.362,47
785920	Anlagen im Bau - für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	124.335,15	114.000,00	98.915,85	- 15.084,15	- 25.419,30
785930	Anlagen im Bau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.768.220,15	6.713.700,00	2.807.666,66	- 3.906.033,34	1.039.446,51
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.818.917,26	12.039.400,00	10.934.241,05	- 1.105.158,95	6.115.323,79
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.242.990,07	- 5.544.912,00	- 8.860.135,84	- 3.315.223,84	- 4.617.145,77
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 6.188.825,58	- 6.989.382,00	- 5.053.758,82	1.935.623,18	1.135.066,76
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	2.700.000,00	5.544.912,00	360.461,16	- 5.184.450,84	- 2.339.538,84
692531	Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.700.000,00	5.544.912,00	360.461,16	- 5.184.450,84	- 2.339.538,84
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.189.705,54	1.696.085,00	1.637.453,69	- 58.631,31	447.748,15

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.189.705,54	1.696.085,00	1.637.453,69	- 58.631,31	447.748,15
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.510.294,46	3.848.827,00	- 1.276.992,53	- 5.125.819,53	- 2.787.286,99
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	262.342,83	0,00	287.074,83	287.074,83	24.732,00
	695001 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - Raiffeisenbank Grafschaft-Wachtberg eG	262.342,83	0,00	172.416,44	172.416,44	- 89.926,39
	695003 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - Kreissparkasse Ahrweiler	0,00	0,00	15.472,17	15.472,17	15.472,17
	695005 Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven - Volksbank RheinAhrEifel	0,00	0,00	99.186,22	99.186,22	99.186,22
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	806.281,68	0,00	0,00	0,00	- 806.281,68
	795003 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - ZW 3 Kreissparkasse Ahrweiler	806.118,45	0,00	0,00	0,00	- 806.118,45
	795005 Auszahlungen zur Bildung von Liquiditätsreserven - ZW 5 Volksbank RheinAhrEifel	163,23	0,00	0,00	0,00	- 163,23
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.968.775,05	0,00	16.950.718,49	16.950.718,49	2.981.943,44
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.746.305,08	0,00	17.907.041,97	17.907.041,97	4.160.736,89
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 321.468,88	0,00	- 669.248,65	- 669.248,65	- 347.779,77
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	10.000.000,00	3.140.555,00	7.000.000,00	3.859.445,00	- 3.000.000,00
	694510 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins)	10.000.000,00	3.140.555,00	7.000.000,00	3.859.445,00	- 3.000.000,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	- 5.000.000,00
	794510 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	- 5.000.000,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	3.140.555,00	7.000.000,00	3.859.445,00	2.000.000,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.188.825,58	6.989.382,00	5.053.758,82	- 1.935.623,18	- 1.135.066,76
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.968.775,05	0,00	16.950.718,49	16.950.718,49	2.981.943,44
	699101 Verrechnungskonto für Mandant 951	0,00	0,00	5.831,01	5.831,01	5.831,01
	699111 durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Verwahrgeldkonten	13.967.435,65	0,00	16.940.550,72	16.940.550,72	2.973.115,07
	699210 durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Kautionen	- 2.014,03	0,00	3.534,00	3.534,00	5.548,03
	699300 durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Ungeklärte Zahlungseingänge	694,79	0,00	188,96	188,96	- 505,83
	699500 durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	2.486,25	0,00	613,80	613,80	- 1.872,45
	699641 durchlaufende Gelder - USt-Erstattungen f. d. Zeitraum 01.07 - 31.12.2020 - 5%	172,39	0,00	0,00	0,00	- 172,39
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.746.305,08	0,00	17.907.041,97	17.907.041,97	4.160.736,89
	799101 Verrechnungskonto für Mandant 951	102,23	0,00	0,00	0,00	- 102,23
	799102 Verwahrgelder, treuhänderische Gelder, Amtshilfe	414,16	0,00	739,06	739,06	324,90
	799111 durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Verwahrgeldkonten	13.735.987,01	0,00	17.111.729,07	17.111.729,07	3.375.742,06
	799210 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Kautionen	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
	799300 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - Ungeklärte Zahlungseingänge	907,76	0,00	790.354,76	790.354,76	789.447,00

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
799500	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge - USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	7.799,25	0,00	4.019,08	4.019,08	- 3.780,17
799502	Durchlaufende Gelder- USt-Vorauszahlungen 16 % für Zeitraum 01.07.2020 - 31.12.2020	894,67	0,00	0,00	0,00	- 894,67
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	222.469,97	0,00	- 956.323,48	- 956.323,48	- 1.178.793,45
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	6.411.295,55	6.989.382,00	4.097.435,34	- 2.891.946,66	- 2.313.860,21
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	543.938,85	0,00	- 287.074,83	- 287.074,83	- 831.013,68
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 3.135.541,05	- 3.140.555,00	2.168.923,33	5.309.478,33	5.304.464,38
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III.2 Beteiligungsbericht

der Gemeinde Grafschaft

gemäß
§ 90 Abs. 2 GemO

Beteiligungsbericht 2021 der Gemeinde Grafschaft gemäß § 90 Abs. 2 GemO

Die Gemeindeverwaltung hat dem Gemeinderat mit dem geprüften Jahresabschluss einen Bericht über die Beteiligung der Gemeinde an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen sie mit mindestens 5 v. H. unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, vorzulegen. Der Beteiligungsbericht soll insbesondere Angaben enthalten über:

1. den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde und die Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft und die gewährten Gesamtbezüge der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats oder der entsprechenden Organe des Unternehmens für jede Personengruppe sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 für das Unternehmen

Die Gemeinde Grafschaft hat im Jahr 2021 folgende Beteiligungen an Unternehmen:

Kommunale Holzvermarktungsorganisation Eifel GmbH (KHVO)

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 27.09.2018 haben die Gemeinde Grafschaft sowie 16 andere Städte, Gemeinden bzw. Verbandsgemeinden beschlossen, sich an der kommunalen Holzvermarktungsorganisation Eifel GmbH (KHVO) zu beteiligen. Die KHVO hat ihren Sitz in 54576 Hillesheim. Der Gegenstand sowie der Geschäftszweck des gegründeten Unternehmens ist die Vermarktung von Rundholz.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 90.000,00 € und ist in 18 Gesellschaftsanteile im Nennwert von je 5.000,00 € eingeteilt.

Mit Datum vom 16.01.2019 erfolgte die Gründung der Gesellschaft. Entsprechend dem (geringen) Waldanteil der Gemeinde Grafschaft an der Gesellschaft stehen der Gemeinde 2 Beiratssitze von gesamt 38 Beiratssitzen zu.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 04.12.2019 folgende Mitglieder für den Beirat gewählt

Mitglieder: Andreas Ackermann und Tobias Wronka
Stellvertreter: Stephan Müller und Hans-Peter Moog

Die kommunale Holzvermarktungsorganisation Eifel GmbH steht gemäß § 85 Abs. 1 GemO nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde.

Der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 lag zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses 2020 noch nicht vor. Der Lagebericht 2020 liegt nunmehr vor und wird als Anlage im Jahresabschluss 2021 vorgelegt.

Der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschluss 2021 nicht vor somit wird dieser erst im Jahresabschluss 2022 berücksichtigt.

Regionalwerke Grafschaft GmbH (RWG)

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 26.09.2019 hat sich die Gemeinde Grafschaft für die Gründung des Gemeinschaftsunternehmens Regionalwerke Grafschaft GmbH (RWG) mit dem Partner REMONDIS EURAWASSER GmbH ausgesprochen. Die Regionalwerke Grafschaft GmbH hat Ihren Sitz in 53501 Grafschaft-Ringen.

Der Gegenstand des Unternehmens ist – unter Beachtung der kommunalrechtlichen Vorgaben des Landes Rheinland-Pfalz – die Übernahme der Betriebsführung des Wasser- und Abwasserwerks der Gemeinde Grafschaft sowie die Vorbehandlung von Produktionsabwasser von auf dem Gebiet der Gemeinde Grafschaft ansässigen Produktionsunternehmen.

Das Stammkapital der Gesellschaft beläuft sich auf 25.000,00 €, was jeweils in Höhe von 12.750,00 € von den beiden Gesellschaftern als Einlage hinterlegt wurden. Die Gemeinde Grafschaft hat einen **Geschäftsanteil von 51 %** und die REMONDIS EURAWASSER GmbH von 49 % an der gegründeten Gesellschaft.

Mit Datum vom 04.02.2020 erfolgte die Gründung der Gesellschaft. Entsprechend des abgeschlossenen Gesellschaftervertrages hat die Gesellschaft einen Aufsichtsrat, der aus 5 Mitgliedern besteht. Die Gemeinde Grafschaft hat davon 3 Sitze inne, diese werden durch den Bürgermeister der Gemeinde Grafschaft sowie 2 Mitglieder des Gemeinderates besetzt. Ebenfalls hat die Gemeinde Grafschaft 4 Sitze in der Gesellschafterversammlung des Unternehmens.

Ein Sitz im Aufsichtsrat sowie ein Sitz in der Gesellschafterversammlung sind Kraft Funktion durch den Bürgermeister besetzt. Die weiteren Mitglieder wurden wie folgt durch den Gemeinderat gewählt.

Aufsichtsrat

Mitglieder: Michael Schneider und Richard Horn
Vertreter: Klaus Huse (ein weiterer Vertreter wurde noch nicht gewählt)

Gesellschafterversammlung

Mitglieder: Tobias Wronka, Wolfgang Reuß und Günter Bach
Vertreter: Sabrina von Boguszewski, Henrik Eissing (ein weiterer Vertreter wurde noch nicht gewählt)

Die Regionalwerke Grafschaft GmbH steht gemäß § 85 Abs. 1 GemO nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde.

Der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 ist als Anlage beigefügt.

Rhein-Ahr-Energie GmbH & Co. KG sowie Rhein-Ahr-Energie Verwaltungs GmbH (RAE)

Vorbemerkungen:

Bei der GmbH & Co. KG handelt es sich um eine Verbindung zweier Gesellschaftstypen, nämlich einer Personengesellschaft und einer Kapitalgesellschaft. Ein Komplementär ist der persönlich haftende Gesellschafter einer KG. Dagegen ist ein **Kommanditist** ein nur **beschränkt haftender** Gesellschafter, d.h. er haftet nur in der Höhe seiner ins Handelsregister eingetragenen Haftungssumme, vgl. § 161 Abs. 1 Handelsgesetzbuch). Im deutschen Recht ist die **GmbH & Co. KG** per Definition allerdings als Kommanditgesellschaft (KG) und damit als **Personengesellschaft** anzusehen.

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 06.12.2018 hat sich die **Gemeinde Grafschaft** für einen Beitritt zur Rhein-Ahr-Energie GmbH & Co. KG als **Kommanditistin** ausgesprochen. Neben der Gemeinde Grafschaft (23,13 % Geschäftsanteil) haben sich 6 weitere Kommunen des Landkreises Ahrweiler für einen Beitritt zur Gesellschaft ausgesprochen.

Die Rhein-Ah-Energie GmbH & Co. KG sowie die Rhein-Ahr-Energie Verwaltungs GmbH haben ihren Sitz in 53501 Grafschaft-Ringen.

Der Gegenstand sowie der Geschäftszweck der gegründeten Unternehmungen ist die Anschaffung, die Herstellung und der Betrieb von Energieversorgungsanlagen, anderen Einrichtungen der Daseinsvorsorge sowie Stromerzeugungsanlagen.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 10,9 Mio. € und ist in 8 Gesellschaftsanteile mit unterschiedlichen Nennwerten eingeteilt. Die Kommunen halten zusammen haben einen Geschäftsanteil von 51 % an der Gesellschaft, die Energieversorgung Mittelrhein AG 49 %. Die Gemeinde Grafschaft hat einen Nennwert von 547.00,00 € was einem Geschäftsanteil von 23,13 % des kommunalen Anteils entspricht.

Mit Datum vom 18.02.2020 erfolgt die Gründung der Gesellschaft. Entsprechend des abgeschlossenen Gesellschaftervertrages stehen der Gemeinde Grafschaft an der Gesellschaft 1 Sitz im Aufsichtsrat sowie 3 Sitze in der Gesellschafterversammlung zu.

Der eine Sitz im Aufsichtsrat sowie ein Sitz in der Gesellschafterversammlung sind Kraft Funktion durch den Bürgermeister besetzt.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 25.06.2020 folgende weitere Mitglieder für die Gesellschafterversammlung gewählt

Mitglieder:	Marcel Werner und Udo Klein
Stellvertreter:	Wolfgang Reuß und Tobias Wronka

Die Rhein-Ahr-Energie GmbH & Co. KG sowie die Rhein-Ahr-Energie Verwaltungs GmbH steht gemäß § 85 Abs. 1 GemO nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde.

Die beiden Lageberichte für das Geschäftsjahr 2021 sind als Anlage beigefügt.

**Kommunale Holzvermarktungsorganisation Eifel GmbH,
Hillesheim**

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

I. Gegenstand und Geschäftszweck des Unternehmens

Die Kommunale Holzvermarktungsorganisation Eifel GmbH (im Folgenden KHVO genannt) ist im Jahre 2019 (Gründungsdatum 16.01.2019) zum Zwecke der Vermarktung von Holz mengen aus dem Waldbesitz der beteiligten Kommunen gegründet worden. Sie vertritt 18 Verbandsgemeinden und Städte mit ihren Waldbesitzenden, in deren Namen und Auftrag sie Rundholz vermarktet. Zur Vermarktung gehören insbesondere die Markterkundung, die Anbahnung und der Abschluss von Kaufverträgen mit gewerblichen Kunden, die Abstimmung mit Landesforsten bzgl. der Holzbereitstellung, die Freigabe der Holzabfuhr sowie die Fakturierung für die Verkäuferseite.

Die KHVO übernimmt darüber hinaus die Vermarktung von Rundholz im Rahmen des § 108 Abs. 4 Nr. 2 GWB bzw. sonstiger wettbewerbs- und kartellrechtlicher Restriktionen auch für andere Waldbesitzarten.

Die KHVO ist im Handelsregister unter HRB 44619, Amtsgericht Wittlich, eingetragen und beschäftigt zum Jahresende acht Mitarbeiter; Geschäftsführer ist Herr Christian Mehlhorn.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die KHVO wurde im Januar 2019 als eine von fünf kommunalen Holzvermarktungsorganisationen des Landes Rheinland-Pfalz gegründet. Die Einrichtung dieser kommunalen Holzvermarktungsorganisationen wurde aus kartellrechtlichen Gründen notwendig.

In Rheinland-Pfalz haben Landesforsten lange Zeit Holz aus staatlichen, aber auch aus kommunalen und privaten Wäldern vermarktet.

An dem ähnlich zentral organisierten Modell in Baden-Württemberg störte sich vor einigen Jahren das Bundeskartellamt. Dieses einigte sich mit dem Land zunächst darauf, dass sich das Land nur noch an Vermarktungsk Kooperationen beteiligt, wenn die Waldfläche der Teilnehmer 3000 Hektar nicht übersteigt. Später wollte das Kartellamt die Grenze auf 100 Hektar senken.

In Rheinland-Pfalz einigten sich infolge dessen Land, Gemeinde- und Städtebund sowie der Waldbesitzerverband darauf, die Vermarktung des Holzes zum 1. Januar 2019 zu ändern. Seitdem wird hierzulande kommunales Holz durch die kommunalen Holzvermarktungsorganisationen und getrennt vom Holz anderer Besitzer vermarktet.

2. Geschäftsverlauf und Lage; finanzielle und nicht finanzielle Leistungsindikatoren

Im Jahr 2020 hat die KHVO Erträge in Höhe von T€ 688 generiert, die insbesondere aus der Anschubfinanzierung des Landes Rheinland-Pfalz (Förderung: T€ 461) sowie aus Erlösen aus dem Privatwald (T€ 32) und Erlösen aus Drittgeschäften (T€ 187) bestehen.

Rückstellungen für Steuern, Miet- und Personalkosten und sonstiges wurden in einer Höhe von gesamt T€ 186 gebildet.

Die KHVO konnte bereits in ihrem Gründungsjahr 2019 kostendeckend wirtschaften und baute ihren Gewinn in 2020 aus, auch bedingt durch die Sturm- und Käferkalamitäten im Jahr 2020. Die im Vorfeld berechnete Holzverkaufsmenge von 200tsd Festmeter pro Jahr wurde mit 340tsd Festmeter weit überschritten. Ebenfalls konnten weitere Holzvermarktungsmengen aus Privatwäldern gewonnen werden. Für die Vermarktung des Holzes aus dem Privatwald wurde ein Entgelt erhoben.

Es wurde ein Jahresüberschuss von T€ 116 erwirtschaftet.

Das gezeichnete Gesellschafterkapital der GmbH beträgt T€ 90.

Die Eigenkapitalquote beträgt 40,7%.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Jahr 2020 gesichert, die anfallenden finanziellen Verpflichtungen wurden stets durch schnelle Zahlung erfüllt. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gegeben; in 2020 konnte weitgehend auf eine Inanspruchnahme der Kontokorrentlinien verzichtet werden. (Liquidität zum Stand 31.12.2020: T€ 427)

Durch die kalamitätsbedingte Mehrarbeit im Jahr 2019/ 2020 und der im Jahr 2021 endenden Bestellung des Mitarbeiters von Landesforsten, wurden zwei weitere Mitarbeiter bei der KHVO-Eifel befristet angestellt. Aus den Personalkosten ergibt sich die Grundförderhöhe: Personalkosten zu 100% und eine Sachkostenpauschale in Höhe von 15% der Personalkosten (T€ 383 + T€ 57). Hinzu kommt insbesondere die Förderung für interne Verwaltungskosten und Absatzfördermaßnahmen (T€ 20).

Durch die laufenden Einnahmen kann die KHVO-Eifel Liquiditätsengpässe ausgleichen. Diese entstehen durch die Auszahlungsmodalitäten der Förderung. Mit Ausnahme der Abschlagszahlungen, wird erst am Ende einer Förderperiode die zustehende Förderung nach den Förderungsrichtlinien berechnet und ausbezahlt.

Somit konnte die KHVO ihren internen Aufbau ohne Aufnahme von zusätzlichem Fremdkapital abschließen.

III. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognose

Für 2021 sehen wir eine stabile Geschäftssituation des Unternehmens. Durch den Ausbau des Eigenkapitals können evtl. anfallende Mindermengen in der Holzvermarktung ausgeglichen werden. Auch die Vermarktung im Bereich des Privatwaldes soll 2021 weiter ausgebaut werden, so dass sich die Geschäftsgrundlage der KHVO-Eifel weiter stärkt und stabilisiert. Außerdem wird die KHVO-Eifel weiterhin mit einer Anschubfinanzierung gefördert werden.

Wir gehen davon aus, dass die KHVO auch in diesem Jahr wieder kostenneutral arbeitet und einen leichten Jahresüberschuss erwirtschaften wird.

Marktschwankungen durch die derzeitige Corona-Krise belasten in diesem Jahr den Holzmarkt außergewöhnlich. Diese Marktschwankungen werden aber für das Unternehmen durch die Förderung ausgeglichen.

2. Risikobericht

Besondere Risiken für das Unternehmen sehen wir durch die weiterhin unklare Lage der Förderung. Welche Einnahmen des Unternehmens sind förderschädlich und welche wirken sich nicht auf die Förderung aus? Hierzu existiert seitens des Ministeriums für Umwelt, Energie, Ernährung und Forsten RLP noch keine abschließende Aussage. Noch ist unklar, in welcher Höhe Rücklagen gebildet werden dürfen. Die in der KHVO Besprechung vom Ministerium am 10.11.2020 zugesicherte Entscheidung zum 31.12.2020 blieb bisher aus. Das Schreiben vom 16.11.2020 bis dato ohne Antwort. Da zum 31.12.2020 Frau Ministerin Höffken zurückgetreten ist und Herr Staatssekretär Dr. Griese um seine Versetzung in den Ruhestand gebeten hat, erwarten wir hier auch keine schnelle Entscheidung seitens des Ministeriums auch in Hinblick auf die Neubesetzung des Ministeriums nach den Landtagswahlen.

Darüber hinaus sehen wir außer den normalen Geschäftsrisiken aus heutiger Sicht keine weiteren besonderen Risiken für das Unternehmen.

3. Chancenbericht

Eine besondere Chance für das Unternehmen sehen wir in den laufenden Gesprächen mit den Privatwaldbesitzenden, welche sich für eine Vermarktung durch die KHVO interessieren. Hier könnte es zu neuen Geschäftsanbahnungen kommen, die die KHVO wirtschaftlich stützen.

4. Ergebnisprognose

Für das Jahr 2021 wird seitens der Geschäftsführung ein positives Ergebnis in Höhe von T€ 13 erwartet.

IV. Risikobericht über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Finanzinstrumente werden bisher nicht verwendet, sollten aber im Laufe des Jahres von den Gesellschaftern beschlossen werden, um Negativzinsen zu vermeiden. Diese sollen lt. Finanzinstitut erhoben werden. Anfragen bei anderen Instituten haben ergeben, dass diese schon längst Negativzinsen erheben.

Um dies zu umgehen, sollte ein Mix aus konservativen Anlagen vorgeschlagen werden, um das Risiko des Wertverlustes durch die Anlagen zu minimieren und gleichzeitig den Negativzins zu vermeiden.

Hillesheim, den 15. August 2021

Christian Mehlhorn

Geschäftsführer

Lagebericht 2021

Inhaltsverzeichnis

Lagebericht 2021	1
1 Vorbemerkung	2
2 Geschäftsverlauf	2
3 Geschäftsergebnis	2
3.1 Abwicklung des Vermögensplanes	2
4 Lage.....	3
4.1 Vermögenslage	3
4.1.1 Aktiva.....	3
4.1.2 Passiva.....	3
4.2 Ertragslage.....	3
4.2.1 Betriebsleistung.....	3
4.2.2 Aufwendungen für Betriebsleistungen	4
5 Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung.....	4
6 Forschung und Entwicklung	5
7 Zweigniederlassungen	5

1 Vorbemerkung

Mit dem Jahresabschluss ist gleichzeitig auch der Lagebericht aufzustellen. Darin sind der Geschäftsverlauf inkl. der Bestandsänderungen, die Leistungsfähigkeit und der Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen sowie das Geschäftsergebnis und die Lage darzustellen. Darüber hinaus sind die für die Geschäftstätigkeit bedeutsamsten finanziellen Leistungsindikatoren einzubeziehen und zu erläutern. Ebenfalls ist im Lagebericht die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken zu beurteilen und zu erläutern. Der Lagebericht enthält zusätzlich die Informationen zu Preisänderungs-, Ausfall- und Liquiditätsrisiken, den Bereich Forschung und Entwicklung, bestehende Zweigniederlassungen sowie den Stand der geplanten Bauvorhaben.

2 Geschäftsverlauf

Die Regionalwerke Grafschaft GmbH wurde am 04. Februar 2020 gegründet. Gesellschafter sind die verbandsfreie Gemeinde Grafschaft mit 51% und die REMONDIS EURAWASSER GmbH mit 49%. Der Unternehmenszweck ist die kaufmännische und technische Betriebsführung des Wasser- und Abwasserwerks der Gemeinde Grafschaft. Die Betriebsführungsverträge haben eine 10jährige Laufzeit und enden am 31.12.2029.

Darüber hinaus organisiert die Gesellschaft die Abwasserentsorgung des Produktionsabwassers der Firma HARIBO.

Erstmalige Betriebsaufnahme erfolgte am 1. März 2020. Für den reibungslosen Anlagenbetrieb sind sechs Mitarbeiter beschäftigt.

Im Geschäftsjahr 2021 konnte wie im Vorjahr ein reibungsloser Betrieb für das Wasser- und Abwasserwerk der Gemeinde Grafschaft durch den Betriebsführer sichergestellt werden.

3 Geschäftsergebnis

3.1 Abwicklung des Vermögensplanes

Nach dem Vermögensplan 2021 waren Investitionen in Höhe von 1.083 TEUR vorgesehen. Tatsächlich betragen die Investitionen 46 TEUR (im Vorjahr 86 TEUR), die im Wesentlichen Investitionen für die Vorbehandlungsanlage sind.

Die Abweichung ergibt sich aus der Verschiebung der Investitionen in die Vorbehandlungsanlage.

Die Finanzierung des Vermögensplanes erfolgte durch den Verbrauch eigener Mittel.

4 Lage

4.1 Vermögenslage

4.1.1 Aktiva

4.1.1.1 Anlagevermögen

In 2021 hatte das Anlagevermögen Zugänge in Höhe von 46 TEUR. Hiervon entfielen 44 TEUR auf Anlagen im Bau und 2 TEUR Betriebs- und Geschäftsausstattung. Unter Berücksichtigung der Abschreibung nahm das Anlagevermögen um 32 TEUR (im Vorjahr 76 TEUR) zu.

4.1.1.2 Umlaufvermögen

Die Forderungen gegen den Gesellschafter belaufen sich auf 80 TEUR (im Vorjahr TEUR 40).

Die Zahlungsfähigkeit war im Geschäftsjahr zu jederzeit gegeben.

4.1.2 Passiva

4.1.2.1 Eigenkapital

Das Stammkapital beträgt 25 TEUR (im Vorjahr 25 TEUR).

4.1.2.2 Rückstellungen

Es wurden Rückstellungen für die Jahresabschlussprüfung/Steuerberatung, für Verpflichtungen aus Lohn und Gehalt, sowie für ausstehende Rechnungen in Höhe von 41 TEUR (im Vorjahr 27 TEUR) zusätzlich gebildet.

4.1.2.3 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 belaufen sich auf 41 TEUR.

Die Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern sind mit 118 TEUR (im Vorjahr 97 TEUR) ausgewiesen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 30 TEUR (im Vorjahr 13 TEUR) beinhalten die Umsatzsteuerabwicklung sowie Lohnsteuerverbindlichkeiten.

4.2 Ertragslage

Nach der Gewinn- und Verlustrechnung ergibt sich für das Jahr 2021 ein Jahresüberschuss in Höhe von 46.784,55 EUR (im Vorjahr 37.852,70 EUR).

4.2.1 Betriebsleistung

Die Betriebsleistung in 2021 betrug 1.219 TEUR (im Vorjahr 940 TEUR).

4.2.2 Aufwendungen für Betriebsleistungen

Aufwendungen für die Betriebsleistung wurde in Höhe von 1.154 TEUR (im Vorjahr 888 TEUR) verbucht. Dabei bilden die größten Anteile der Materialaufwand mit 651 TEUR und die Personalkosten mit 290 TEUR sowie die Betriebskosten mit 167 TEUR.

5 Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Die Regionalwerke Grafschaft GmbH wurde im Februar 2020 mit dem Zweck der technischen und kaufmännischen Betriebsführung der Eigenbetriebe Wasser und Abwasser der Gemeinde Grafschaft gegründet. Die Gesellschaft hält keine Darlehen und finanziert sich über den operativen Cash-Flow. Durch eine kosteneffiziente Struktur werden alle Aufwendungen über die Betriebsführungspauschale aus den Eigenbetrieben sowie durch Erträge aus dem Abtransport des Produktionsabwassers HARIBO gedeckt. Die wirtschaftliche Lage der Regionalwerke Grafschaft stellt sich wie im Vorjahr als solide dar. Kenntnis über signifikante Forderungsausfälle und Liquiditätsrisiken in den Eigenbetrieben gibt es nicht. Damit bestehen keine Risiken aus Forderungsausfällen für die Regionalwerke Grafschaft GmbH.

Trotz der Corona-Pandemie konnte durch einen geeigneten Pandemieplan das operative Geschäft in 2021 auf einem normalen Niveau gehalten werden, womit die Pandemie nur geringen Einfluss auf die Regionalwerke Grafschaft hat.

In 2021 ergaben sich aus der Corona-Pandemie Nachholeffekte aus 2020 bei dem Wechsel der Wasserzähler, das zu einer erhöhten Auslastung der Mitarbeiter führte.

Die Flutkatastrophe vom 14. Juli 2021 hatte lediglich einen geringen Einfluss auf die Regionalwerke Grafschaft. Die zur Betriebsführung gehörenden Anlagen wurde nur leicht beschädigt und die Wasserversorgung und Abwasserentsorgung der Gemeinde Grafschaft war zu jedem Zeitpunkt sichergestellt.

Das Personal der Regionalwerke Grafschaft hat kurz nach der Flutkatastrophe bei den Hilfsarbeitern unterstützt und das Seniorenheim St. Anna mit Trinkwasser über mobile Trinkwasserpacks nahezu täglich versorgt. Des Weiteren wurden die Spülwagen die durch die REMONDIS-Gruppe zur Verfügung gestellt wurden im Einsatzgebiet durch das Personal der Regionalwerke koordiniert.

Die Flutkatastrophe als auch die Corona-Pandemie hatten damit nur einen geringen Einfluss auf das Geschäft der Regionalwerke woraus sich auch nur ein geringes zukünftiges Risiko ableiten lässt.

Für das Jahr 2022 wird ein Gewinn von ca. 18 TEUR geplant. An diesem Ziel wird auch weiterhin festgehalten, da derzeit keine Risiken bekannt sind, die das Ergebnis negativ beeinflussen könnten.

Der Baubeginn der Vorbehandlungsanlage zur Reinigung der Produktionsabwässer ist für das Jahr 2022 eingeplant, wodurch sich erneut eine Verschiebung der Betriebsaufnahme nach 2023 ergeben wird. Aus dieser Investitionstätigkeit besteht die Notwendigkeit der Fremdfinanzierung unter Einhaltung der Maßgabe aus dem Gesellschaftervertrag einer Eigenkapitalquote von 25%. Die Aufnahme von Fremdkapital birgt ein Zinsrisiko, das über einen konservativen Planansatz im Wirtschaftsplan entsprechend berücksichtigt wurde.

Ziel aller Aktivitäten der kommenden Jahre wird die (Weiter-) Entwicklung von Maßnahmen zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit des Unternehmens sein.

6 Forschung und Entwicklung

Forschung und Entwicklung werden nicht betrieben.

7 Zweigniederlassungen

Zweigniederlassungen sind nicht vorhanden.

Grafschaft-Gelsdorf, 28.01.2022

Regionalwerke Grafschaft GmbH


Andreas Schneider


Christoph Lasek

Rhein-Ahr-Energie GmbH & Co. KG



Lagebericht

zum 31. Dezember 2021

Bericht über das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

I. Allgemeines Umfeld

Energie ist ein Thema von wachsender politischer und gesellschaftlicher Bedeutung. Einige Städte und Gemeinden verknüpfen die Neuvergabe von Erdgas- und Stromkonzessionen an die Option, sich an Energienetzen zu beteiligen oder diese selbst zu betreiben. Dabei sind diese in der Regel auf Partner mit entsprechenden energiewirtschaftlichen Kenntnissen angewiesen. Dies führt meist zur Gründung von gemeinsamen regionalen Energiegesellschaften, an denen die Kommunen mehrheitlich beteiligt sind, welche die Netze übernehmen. Die neuen kommunalen Netzgesellschaften agieren dann entweder als eine Eigentums-gesellschaft und verpachten das Netz weiter oder sie bewirtschaften - oft im Zusammenhang mit eigenen Vertriebstätigkeiten - das Netz selbst.

Die Städte Remagen, Sinzig und Bad Breisig, die Gemeinde Grafschaft sowie die Ortsgemeinden Burgbrohl, Gönnersdorf und Brohl-Lützig haben ihre Stromkonzessionen an die Energieversorgung Mittelrhein AG (evm) vergeben und sich für die Umsetzung eines gemeinsamen Kooperationsmodells mit evm entschieden. Die Eintragung der zu diesem Zweck gegründeten Kooperationsgesellschaften ins Handelsregister erfolgte für die Rhein-Ahr-Energie Verwaltungs GmbH (RAEV) mit Wirkung zum 20.10.2014 sowie für die Rhein-Ahr-Energie GmbH & Co. KG (RAE) mit Wirkung zum 21.10.2014. Die Konzessionsverträge wurden am 31.10.2014 auf die RAE übertragen. Der Erwerb von insgesamt 51 % der Kommanditanteile an der RAE durch die Rheinschiene-Kommunen ist mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2020 erfolgt.

Im Rahmen der Netzübernahmeverhandlungen wurde mit dem Altkonzessionär Westenergie AG (vormals innogy Netze Deutschland GmbH) ein gemeinsames Kooperationsmodell für den Zeitraum vom 01.07.2018 bis 31.12.2025 verhandelt. Dieses Kooperationsmodell sieht die Einbringung der Stromnetzanlagen in eine gemeinsame Netzeigentums-gesellschaft in Form einer Einheits-GmbH & Co. KG, der Rhein-Ahr-Energie Netz GmbH & Co. KG (RAEN), an der die RAE 74,9 % und Westenergie AG mindestens bis zum 31.12.2025 25,1 % der Kommanditanteile halten werden, sowie eine Rückverpachtung des Netzes an Westenergie AG bis zum 31.12.2025 vor. Ab dem 01.01.2026 soll der Netzbetrieb durch die Energienetze Mittelrhein GmbH & Co. KG erfolgen.

Die Einbringung der Stromnetzanlagen in die RAEN sowie die Beteiligung der RAE an der RAEN ist mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.07.2018 erfolgt. Im Zuge dessen wurden auch die Stromkonzessionsverträge der RAE mit den Kommunen auf die RAEN übertragen. Die RAE nimmt seitdem die Funktion einer Finanzierungsholding ein.

II. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Vermögenslage

Auf der Aktivseite stellen die Finanzanlagen mit 10.910 T€ (Vorjahr 10.910 T€) bzw. 96,2 % der Bilanzsumme sowie das Guthaben gegenüber Kreditinstituten mit 338 T€ (Vorjahr 697 T€) bzw. 3 % der Bilanzsumme die größten Posten dar. Auf der Passivseite sind das Eigenkapital in Höhe von 5.126 T€ (Vorjahr 5.256 T€) bzw. 45,2 % der Bilanzsumme sowie die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 6.098 T€ (Vorjahr 6.324 T€) bzw. 53,8 % der Bilanzsumme die wesentlichen Positionen.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft beträgt 11.339 T€.

2. Finanzlage

Zum Ende des Geschäftsjahres verfügte die Gesellschaft über liquide Mittel in Höhe von 338 T€. Die Gesellschaft verfügt über ausreichend liquide Mittel, um jederzeit ihren Verpflichtungen nachzukommen.

3. Ertragslage

Die Gesellschaft hat für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 einen Jahresabschluss erstellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von 488 T€ (Vorjahr 406 T€).

Das Jahresergebnis ist im Wesentlichen auf das Beteiligungsergebnis aus der RAEN in Höhe von 613 T€ zurückzuführen. Daneben belaufen sich die Umsatzerlöse für die Erbringung kaufmännischer Dienstleistungen auf 31 T€. Dem gegenüber stehen ein Materialaufwand in Höhe von 30 T€ für den Einkauf von kaufmännischen Dienstleistungen bei evm, sonstiger betrieblicher Aufwand in Höhe von 8 T€ sowie Zinsaufwendungen für ein aufgenommenes Bankdarlehen (117 T€).

III. Chancen und Risiken

Da der Beteiligungsertrag aus der RAEN einen maßgeblichen Einfluss auf das Jahresergebnis der RAE hat, resultieren hieraus sowohl Chancen als auch Risiken. Das Netz wird von RAEN an die Westenergie AG verpachtet. Diese stellt die Versorgungssicherheit und Funktionsfähigkeit der netztechnischen Anlagen sicher. Unvermeidliche Restrisiken aus dem Betrieb der Netzinfrastrukturen sind im Hinblick auf Sach- und Personenschäden durch einen angemessenen Versicherungsschutz seitens Westenergie AG abgesichert. Sich ändernde Vorgaben des Energiewirtschaftsgesetzes sowie der Regulierungsbehörde und eine daraus möglicherweise resultierende weitere Reduzierung der Netzentgelte im Rahmen der Anreizregulierung in der Zukunft stellen ein wesentliches Risiko für das Netzgeschäft dar.

Die Finanzierung der Gesellschaft über Fremdkapital ist langfristig ausgerichtet. Zum Ende der Laufzeit ergeben sich im Rahmen der Anschlussfinanzierung übliche Finanzierungsrisiken, insb. in Bezug auf Zinsrisiken.

IV. Ausblick

In den kommenden Geschäftsjahren rechnen wir mit einem positiven Geschäftsverlauf im Wesentlichen aus dem Beteiligungsertrag der RAEN, der zu einem konstanten Jahresüberschuss führt.

Koblenz, den 23. März 2022

Geschäftsführung der Rhein-Ahr-Energie Verwaltungs GmbH

Jörg Schneider

Alexander Doese

Rhein-Ahr-Energie Verwaltungs GmbH



Lagebericht

zum 31. Dezember 2021

Bericht über das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

I. Allgemeines Umfeld

Energie ist ein Thema von wachsender politischer und gesellschaftlicher Bedeutung. Einige Städte und Gemeinden verknüpfen die Neuvergabe von Erdgas- und Stromkonzessionen an die Option, sich an Energienetzen zu beteiligen oder diese selbst zu betreiben. Dabei sind diese in der Regel auf Partner mit entsprechenden energiewirtschaftlichen Kenntnissen angewiesen. Dies führt meist zur Gründung von gemeinsamen regionalen Energiegesellschaften, an denen die Kommunen mehrheitlich beteiligt sind, welche die Netze übernehmen. Die neuen kommunalen Netzgesellschaften agieren dann entweder als eine Eigentumsgesellschaft und verpachten das Netz weiter oder sie bewirtschaften - oft im Zusammenhang mit eigenen Vertriebstätigkeiten - das Netz selbst.

Die Städte Remagen, Sinzig und Bad Breisig, die Gemeinde Grafschaft sowie die Ortsgemeinden Burgbrohl, Gönnersdorf und Brohl-Lützig haben ihre Stromkonzessionen an die Energieversorgung Mittelrhein AG (evm) vergeben und sich für die Umsetzung eines gemeinsamen Kooperationsmodells mit evm entschieden. Die Eintragung der zu diesem Zweck gegründeten Kooperationsgesellschaften ins Handelsregister erfolgte für die Rhein-Ahr-Energie Verwaltungs GmbH (RAEV) mit Wirkung zum 20.10.2014 sowie für die Rhein-Ahr-Energie GmbH & Co. KG (RAE) mit Wirkung zum 21.10.2014. Die Konzessionsverträge wurden am 31.10.2014 auf die RAE übertragen. Der Erwerb von insgesamt 51 % der Kommanditanteile an der RAE durch die Rheinschiene-Kommunen ist mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2020 erfolgt.

Im Rahmen der Netzübernahmeverhandlungen wurde mit dem Altkonzessionär Westenergie AG (vormals innogy Netze Deutschland GmbH) ein gemeinsames Kooperationsmodell für den Zeitraum vom 01.07.2018 bis 31.12.2025 verhandelt. Dieses Kooperationsmodell sieht die Einbringung der Stromnetzanlagen in eine gemeinsame Netzeigentumsgesellschaft in Form einer Einheits-GmbH & Co. KG, der Rhein-Ahr-Energie Netz GmbH & Co. KG (RAEN), an der die RAE 74,9 % und die Westenergie AG mindestens bis zum 31.12.2025 25,1 % der Kommanditanteile halten werden, sowie eine Rückverpachtung des Netzes an die Westenergie AG bis zum 31.12.2025 vor. Ab dem 01.01.2026 erfolgt der Netzbetrieb durch die Energienetze Mittelrhein GmbH & Co. KG (enm).

Die Einbringung der Stromnetzanlagen in die RAEN sowie die Beteiligung der RAE an der RAEN ist mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.07.2018 erfolgt. Im Zuge dessen wurden auch die Stromkonzessionsverträge der RAE mit den Kommunen auf die RAEN übertragen. Die RAE nimmt seitdem die Funktion einer Finanzierungsholding ein.

II. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der Gesellschaft beträgt 24.010,97 €. Wesentliche Positionen sind die liquiden Mittel und das Eigenkapital.

2. Finanzlage

Der Finanzmittelbestand der Gesellschaft liegt zum 31.12.2021 bei 23.743,64 €. Die Gesellschaft verfügt über ausreichend finanzielle Mittel, um jederzeit ihren Verpflichtungen nachkommen zu können.

3. Ertragslage

Die Gesellschaft hat für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 einen Jahresabschluss erstellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.858,08 €.

III. Chancen und Risiken

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft beschränkt sich auf die Beteiligung an der Rhein-Ahr-Energie GmbH & Co. KG und deren Geschäftsführung. Operative Chancen und Risiken bestehen daher nicht. Risiken können in der Entwicklung des operativen Geschäftsbetriebes der Rhein-Ahr-Energie Netz GmbH & Co. KG vor dem Hintergrund der sich ändernden Vorgaben des Energiewirtschaftsgesetzes und der daraus möglicherweise resultierenden weiteren Reduzierung der Netzentgelte im Rahmen der Anreizregulierung bestehen.

IV. Ausblick

In den kommenden Geschäftsjahren rechnen wir mit einem unveränderten Geschäftsverlauf und somit einem Jahresergebnis auf Vorjahresniveau.

Koblenz, den 23. März 2022

Geschäftsführung

Jörg Schneider

Alexander Doese

III.3a Anlagenübersicht

der Gemeinde Grafschaft

gemäß
§ 50 GemHVO

Muster 20 zu § 50 GemHVO

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 1

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten									
011200 Datenverarbeitungs-Software	15.633,54					153,00	15.624,54	9,00	162,00
011300 Sonstige Lizenzen	163.715,42			2.896,08		6.058,08	156.070,07	10.541,43	13.703,43
011900 Sonstige	5.042,34						5.030,34	12,00	12,00
Gesamt :	184.391,30			2.896,08		6.211,08	176.724,95	10.562,43	13.877,43
Gesamt : 1.1.1.	184.391,30			2.896,08		6.211,08	176.724,95	10.562,43	13.877,43
1.1.2. Geleistete Zuwendungen									
012100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistete Zuwendungen mit mehrjährigen Zweckbindung	2.948.729,66	71.410,00		-5.831,00		84.651,40	765.970,16	2.248.338,50	2.267.410,90
Gesamt :	2.948.729,66	71.410,00		-5.831,00		84.651,40	765.970,16	2.248.338,50	2.267.410,90
Gesamt : 1.1.2.	2.948.729,66	71.410,00		-5.831,00		84.651,40	765.970,16	2.248.338,50	2.267.410,90
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse									

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 2

Posten des Anlagevermögens	Anfangstand AH-Kosten	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
		Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
013001 Straßenoberflächenentwässerungsb eiträge	2.123.304,90					50.771,34	1.291.446,54	831.858,36	882.629,70
013002 Zuwendungen für Hausanschlüsse	30.978,40					1.142,00	11.428,40	19.550,00	20.692,00
Gesamt :	2.154.283,30					51.913,34	1.302.874,94	851.408,36	903.321,70
Gesamt : 1.1.3.	2.154.283,30					51.913,34	1.302.874,94	851.408,36	903.321,70
Gesamt : 1.1.	5.287.404,26	71.410,00		-2.934,92		142.775,82	2.245.570,05	3.110.309,29	3.184.610,03
1.2. Sachanlagen									
1.2.1. Wald, Forsten									
021100 Mischwald	196.154,11							196.154,11	196.154,11
021200 Laubwald	58.835,14							58.835,14	58.835,14
021210 Holzvorrat Laubwald	554.397,08							554.397,08	554.397,08
021300 Nadelwald	18.650,60							18.650,60	18.650,60
021310 Holzvorrat Nadelwald	258.430,36							258.430,36	258.430,36
021400 Gehölz	51.594,25			-54,00				51.540,25	51.594,25
021410 Holzvorrat Gehölz	12,80							12,80	12,80

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 3

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
021900 Sonstige		1.040,10				101,10	101,10	939,00	
Gesamt :	1.138.074,34	1.040,10		-54,00		101,10	101,10	1.138.959,34	1.138.074,34
Gesamt : 1.2. 1.	1.138.074,34	1.040,10		-54,00		101,10	101,10	1.138.959,34	1.138.074,34
1.2. 2.									
<u>Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>									
022110 Friedhöfe - Gräberfelder	79.455,29							79.455,29	79.455,29
022120 Friedhöfe - Einfriedungen, Mauern									
022130 Friedhöfe - Friedhofswege	219.280,63					6.898,26	180.131,51	39.149,12	46.047,38
022190 Friedhöfe - sonstige Anlagen	10.303,32						10.302,32	1,00	1,00
022500 Kinderspielplätze	673.659,44	38.777,38		65.803,45		2.614,83	2.614,83	775.625,44	673.659,44
022900 Sonstige		74.477,92		-72.988,32				1.489,60	
023100 Ackerland	303.677,50			-713,28				302.964,22	303.677,50
023200 Brachland	7.906,27			-145,29				7.760,98	7.906,27
023400 Weideland	189.856,73			-121,88				189.734,85	189.856,73
023500 Streuobstwiesen	32.573,49	15.527,26						48.100,75	32.573,49
023900 Sonstige	38.678,24		3.916,37	3.916,37				38.678,24	38.678,24

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 4

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
024100 <i>Ökoflächen, Ausgleichsflächen</i>	942.827,07	17.111,64	14.796,00	7.919,62		2.982,98	24.727,31	928.335,02	921.082,74
024200 <i>Lärmschutz</i>	7.380,51			4.419,40				11.799,91	7.380,51
024300 <i>Hochwasserschutz</i>	212.551,77	26.367,00	2.504,40	70.331,87			7.579,92	299.166,32	204.971,85
024900 <i>Sonstige</i>	242.656,24							242.656,24	242.656,24
025100 <i>Sonstige Abbauflächen - Tonvorkommen</i>	48,00							48,00	48,00
026100 <i>Flüsse und Bäche</i>	86.670,60					826,26	7.642,82	79.027,78	79.854,04
026900 <i>Sonstige</i>	103.048,21			-2.654,72				100.393,49	103.048,21
029100 <i>Konversionsflächen und Altlastenflächen</i>				76.060,80				76.060,80	
029200 <i>Bauerwartungsland</i>									
029300 <i>Industrie- und Gewerbegrundstücke</i>									
029400 <i>Bauhöfe</i>	2.179,06							2.179,06	2.179,06
029600 <i>Bauland</i>		768.289,62		-768.289,62					
029900 <i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	230.625,96							230.625,96	230.625,96
Gesamt :	3.383.378,33	940.550,82	21.216,77	-616.461,60		13.322,33	232.998,71	3.453.252,07	3.163.701,95
Gesamt : 1.2. 2.	3.383.378,33	940.550,82	21.216,77	-616.461,60		13.322,33	232.998,71	3.453.252,07	3.163.701,95
1.2. 3.									

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 5

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte									
031900 <i>Sonstige Wohnbauten</i>	133.262,92					2.685,51	49.243,48	84.019,44	86.704,95
032100 <i>Kindertagesstätten</i>	4.745.427,31	10.835,38				57.288,15	1.203.964,93	3.552.297,76	3.598.750,53
032200 <i>Jugendeinrichtungen</i>	299.442,34					4.663,72	59.392,20	240.050,14	244.713,86
033110 <i>Grundschulen und Hauptschulen - Grundschulen</i>	5.005.589,04			93.666,56		69.775,99	1.815.415,07	3.283.840,53	3.259.949,96
034900 <i>Sonstige Kulturanlagen</i>	55.388,05					1.623,02	26.324,12	29.063,93	30.686,95
035200 <i>Turn- und Sporthallen</i>	3.120.764,38			3.436,07		40.046,51	1.203.103,78	1.921.096,67	1.957.707,11
035400 <i>Sportplätze</i>	1.760.980,66					51.129,67	753.296,23	1.007.684,43	1.058.814,10
035900 <i>Sonstige Sportanlagen</i>	172.658,71					1.477,34	55.097,81	117.560,90	119.038,24
037100 <i>Verwaltungsgebäude Rathaus</i>	3.384.615,81	3.182,11		11.517,29		53.866,86	840.285,90	2.559.029,31	2.598.196,77
039100 <i>Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen</i>	6.408.455,80	3.186,82	5.218,80	1.538,10		79.652,88	1.309.913,54	5.098.048,38	5.174.475,34
039210 <i>Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen</i>	1.089.888,69					4.925,05	100.626,24	989.262,45	994.187,50
039220 <i>Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Gräberfelder</i>	322.076,15					3.766,84	284.590,59	37.485,56	41.252,40
039230 <i>Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern</i>	130.893,03					494,00	127.409,03	3.484,00	3.978,00

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 6

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
039290 Friedhofsgebäude, Leichenhallen - sonstige Anlagen	22.312,03					280,36	20.433,51	1.878,52	2.158,88
039500 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	1.783.062,68					53.352,22	373.644,14	1.409.418,54	1.462.770,76
039800 Bauhof	1.514.689,97					20.901,42	531.914,38	982.775,59	1.003.677,01
039910 Sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	237.042,51			4.298,46		6.316,30	143.602,03	97.738,94	99.756,78
039990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	89.822,77	5.209,57		350,39		3.772,35	24.635,14	70.747,59	68.959,98
Gesamt :	30.276.372,85	22.413,88	5.218,80	114.806,87		456.018,19	8.922.892,12	21.485.482,68	21.805.779,12
Gesamt : 1.2. 3.	30.276.372,85	22.413,88	5.218,80	114.806,87		456.018,19	8.922.892,12	21.485.482,68	21.805.779,12
1.2. 4. Infrastrukturvermögen									
041200 Brücken	77.233,44					2.656,98	24.577,01	52.656,43	55.313,41
041300 Tunnel	7,00							7,00	7,00
041400 ingenieurtechnische Anlagen	168.000,00					2.585,52	124.046,16	43.953,84	46.539,36
041500 Stützbauwerke	44.625,11					143,20	41.276,62	3.348,49	3.491,69
041900 Sonstige									
043210 Erzeugungs- und Bezugsanlagen - Betriebseinrichtungen der Erzeugung	22.157,00					1.477,00	11.942,00	10.215,00	11.692,00

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 7

Posten des Anlagevermögens	Anfangstand AH-Kosten	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
		Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
043320 <i>Verteilungsanlagen Strom - Leitungsnetz und Hausanschlüsse</i>	7.019,17					351,00	3.540,17	3.479,00	3.830,00
045100 <i>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	6.719,90			-111,36				6.608,54	6.719,90
045210 <i>Gewinnungs- und Bezugsanlagen - Betriebseinrichtungen der Gewinnung</i>	8,00							8,00	8,00
045320 <i>Verteilungsanlagen Wasserv - Leitungsnetz und Hausanschlüsse</i>	3.108,95					155,00	1.571,95	1.537,00	1.692,00
047100 <i>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	5.348,88							5.348,88	5.348,88
048100 <i>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Straßen, Wege, Plätze</i>	4.881.100,83	114.746,22	145.260,52	69.207,73		2.778,00	214.108,23	4.705.686,03	4.669.770,60
048240 <i>Straßen - Gemeindestraßen</i>	27.149.474,48					723.294,52	17.482.321,95	9.667.152,53	10.390.447,05
048250 <i>Straßen - Gehwege</i>	5.334.063,23					136.642,93	3.469.183,70	1.864.879,53	2.001.522,46
048260 <i>Straßen - Straßenbegleitgrün</i>	11.918,12							11.918,12	11.918,12
048270 <i>Straßen - Straßenbegleitgrün für Dritte</i>	9.832,13							9.832,13	9.832,13
048290 <i>Straßen - sonstige Straßen</i>									
048310 <i>Wege - Fußwege</i>	391.906,37					13.249,90	279.991,20	111.915,17	125.165,07
048320 <i>Wege - Wanderwege</i>	6.360,19					795,00	1.590,19	4.770,00	5.565,00

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 8

Posten des Anlagevermögens	Anfangstand AH-Kosten	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
		Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
048330 <i>Wege - Radwege</i>		17.747,89						17.747,89	
048340 <i>Wege - landwirtschaftliche Wege</i>	20.053.328,20		23.571,64		2,00	224.116,01	18.027.270,82	2.002.485,74	2.226.604,75
048360 <i>Wege - forstwirtschaftliche Wege</i>	2.246.491,84					13.665,34	2.123.386,90	123.104,94	136.770,28
048410 <i>Plätze - Parkplätze</i>	574.458,93			104.580,83		18.191,47	332.842,18	346.197,58	259.808,22
048420 <i>Plätze - Dorfplätze</i>	351.228,20			19.309,75		17.351,44	198.429,98	172.107,97	170.149,66
048440 <i>Plätze - Festplätze, Veranstaltungsplätze</i>	1.371,24						1.370,24	1,00	1,00
048490 <i>Plätze - sonstige Plätze</i>	211.182,78			7.013,30		10.240,97	139.686,48	78.509,60	81.737,27
048600 <i>Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs sowie der Verkehrsflächen</i>	1.257,15						1.254,15	3,00	3,00
048710 <i>Straßenbeleuchtung - Strom</i>	3.338.149,03	9.543,80				66.957,53	2.529.936,02	817.756,81	875.170,54
048730 <i>Straßenbeleuchtung - Solar</i>	1.718,30					114,00	1.044,30	674,00	788,00
049100 <i>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - sonstiges Infrastrukturvermögen</i>	173.965,13			5.831,00		122,00	122,00	179.674,13	173.965,13
049280 <i>wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes</i>	1.899.598,06					19.157,23	290.861,31	1.608.736,75	1.627.893,98
049290 <i>wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - sonstige Gewässerbauten und deren Messeinrichtungen</i>	1.298.048,32					31.628,45	1.103.057,93	194.990,39	226.618,84

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 9

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
049310 <i>Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen</i>	225.018,62					7.075,26	59.428,95	165.589,67	172.664,93
049500 <i>Sonstige Versorgungsanlagen (z.B. Funk- und Fernmeldewesen, Fernwärme)</i>	4.570,40					77,00	2.707,40	1.863,00	1.940,00
049600 <i>Spring-, Trink- und Zierbrunnen</i>	63.270,71					1.799,30	34.730,64	28.540,07	30.339,37
049700 <i>Bachrenaturierung</i>	119.848,65					2.396,97	61.322,51	58.526,14	60.923,11
049900 <i>Sonstige (u.a. Bachverrohrung)</i>	26.390,97					752,00	25.092,97	1.298,00	2.050,00
Gesamt :	68.708.779,33	142.037,91	168.832,16	205.831,25	2,00	1.297.774,02	46.586.693,96	22.301.122,37	23.396.290,75
Gesamt : 1.2. 4.	68.708.779,33	142.037,91	168.832,16	205.831,25	2,00	1.297.774,02	46.586.693,96	22.301.122,37	23.396.290,75
1.2. 5. Bauten auf fremdem Grund und Boden									
052900 <i>Sonstige soziale Einrichtungen</i>	78.373,00					1.206,94	53.861,49	24.511,51	25.718,45
055900 <i>Sonstige Sportanlagen</i>	1,00							1,00	1,00
058100 <i>Grundstückseinrichtungen - Dorfplätze</i>	21.923,07					148,00	17.658,07	4.265,00	4.413,00
058200 <i>Grundstückseinrichtungen - Straßen</i>	19.697,12					443,54	14.004,26	5.692,86	6.136,40
058300 <i>Grundstückseinrichtungen - Kinderspielplätze</i>	34.125,88						34.122,88	3,00	3,00

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 10

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
059400 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	32.552,26					286,00	24.464,26	8.088,00	8.374,00
059990 Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	38.852,98		362,75			1.083,69	19.262,23	19.228,00	20.312,69
Gesamt :	225.525,31		362,75			3.168,17	163.373,19	61.789,37	64.958,54
Gesamt : 1.2. 5.	225.525,31		362,75			3.168,17	163.373,19	61.789,37	64.958,54
1.2. 6. Kunstgegenstände, Denkmäler									
065100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.234,56							9.234,56	9.234,56
Gesamt :	9.234,56							9.234,56	9.234,56
Gesamt : 1.2. 6.	9.234,56							9.234,56	9.234,56
1.2. 7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge									
071110 Dienstfahrzeuge - PKW	512.612,13	511.171,75				55.540,75	307.210,58	716.573,30	260.942,30
071120 Dienstfahrzeuge - LKW	222.406,88					15.432,00	197.496,88	24.910,00	40.342,00
071190 Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge	398.312,87					19.765,69	239.324,87	158.988,00	178.753,69
071200 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	2.435.092,62	480.395,89		625,33		134.689,13	1.171.544,26	1.744.569,58	1.398.237,49

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 11

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
071500 <i>Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)</i>	445.937,99					26.036,00	367.036,99	78.901,00	104.937,00
071600 <i>Wasserfahrzeuge</i>	29.758,85					2.770,00	4.384,85	25.374,00	28.144,00
071810 <i>Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge</i>	22.669,31					313,00	22.666,31	3,00	316,00
071820 <i>Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Schneepflüge</i>	3.260,91					174,00	3.258,91	2,00	176,00
071830 <i>Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen</i>	102.793,96					3.888,00	96.220,96	6.573,00	10.461,00
071890 <i>Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte</i>	96.297,13					6.767,00	45.401,13	50.896,00	57.663,00
071900 <i>Sonstige Fahrzeuge</i>	96.301,19					7.431,00	74.805,19	21.496,00	28.927,00
072500 <i>Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes</i>	51.924,15					1.425,00	41.111,15	10.813,00	12.238,00
072910 <i>Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen</i>	1.927,84						1.926,84	1,00	1,00
073010 <i>Sportanlagen</i>	956.147,73					30.824,99	784.869,81	171.277,92	202.102,91
073020 <i>Mehrzweckhallen</i>	362.123,32		2.893,78			13.611,75	330.318,96	28.910,58	43.388,90
073030 <i>Friedhöfe</i>	19.047,91					808,00	17.658,91	1.389,00	2.197,00
073040 <i>Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>	736.276,75			20,00	5.088,00	17.189,81	698.428,06	42.916,69	55.038,50
073050 <i>Kindertagesstätten</i>	221.444,89	1.299,59	17,01			10.800,31	194.460,97	28.266,50	37.767,22

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 12

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
073060 Grundschulen	331.655,02			4.760,00		22.690,03	306.498,24	29.916,78	47.846,81
073070 Rathaus	86.453,38					2.759,00	61.983,38	24.470,00	27.229,00
073080 Bauhof	179.348,97	21.212,75				17.385,80	156.414,92	44.146,80	40.319,85
Gesamt :	7.311.793,80	1.014.079,98	2.930,79	10.473,33		390.301,26	5.123.022,17	3.210.394,15	2.577.028,67
Gesamt : 1.2. 7.	7.311.793,80	1.014.079,98	2.930,79	10.473,33		390.301,26	5.123.022,17	3.210.394,15	2.577.028,67
1.2. 8. Betriebs- und Geschäftsausstattung									
082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinrichtungen	8.294,27					125,00	6.807,27	1.487,00	1.612,00
082130 Betriebsausstattung - Werkzeuge	18.805,06	3.476,01				5.535,01	14.101,07	8.180,00	10.239,00
082140 Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	171.822,14	50.223,76		6.556,45		27.953,21	69.553,35	159.049,00	130.222,00
082190 Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	19.630,22					40,00	19.323,22	307,00	347,00
082210 Geschäftsausstattung - Büromöbel	811.929,59	41.215,60				56.766,00	574.674,72	278.470,47	294.020,87
082220 Geschäftsausstattung - Büromaschinen	53.781,62						53.762,62	19,00	19,00
082230 Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel									
082240 Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung	955.891,99	272.541,66	82.481,63	6.282,80		108.713,44	765.015,21	387.219,61	221.645,67

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 13

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
082290 <i>Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)</i>	27.066,50					2.450,00	14.513,50	12.553,00	15.003,00
082400 <i>Geringwertige Vermögensgegenstände</i>	38.695,12		1.131,31			442,00	33.802,81	3.761,00	4.207,00
082900 <i>Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	995.735,96	5.279,71		78.926,52		68.894,95	766.577,57	313.364,62	298.053,34
Gesamt :	3.101.652,47	372.736,74	83.612,94	91.765,77		270.919,61	2.318.131,34	1.164.410,70	975.368,88
Gesamt : 1.2. 8.	3.101.652,47	372.736,74	83.612,94	91.765,77		270.919,61	2.318.131,34	1.164.410,70	975.368,88
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau									
096100 <i>Straßenbaumaßnahmen</i>	8.541.710,18	272.835,90	4.332,75	-218.839,35				8.591.373,98	8.541.710,18
096200 <i>Hochbaumaßnahmen</i>	8.771.083,29	708.987,54	13.915,67	-34.140,66				9.432.014,50	8.771.083,29
096300 <i>Sonstiges</i>	23.372.555,51	8.163.141,85	93.453,51	-235.356,16				31.206.887,69	23.372.555,51
Gesamt :	40.685.348,98	9.144.965,29	111.701,93	-488.336,17				49.230.276,17	40.685.348,98
Gesamt : 1.2.10.	40.685.348,98	9.144.965,29	111.701,93	-488.336,17				49.230.276,17	40.685.348,98
Gesamt : 1.2.	154.840.159,97	11.637.824,72	393.876,14	-681.974,55	2,00	2.431.604,68	63.347.212,59	102.054.921,41	93.815.785,79
1.3. Finanzanlagen									
1.3. 1.									

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 14

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
	Anfangstand AH-Kosten	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<u>Anteile an verbundenen Unternehmen</u>									
101900 Sonstige Anteilsrechte - Regionalwerke Grafschaft	12.750,00							12.750,00	12.750,00
Gesamt :	12.750,00							12.750,00	12.750,00
Gesamt : 1.3. 1.	12.750,00							12.750,00	12.750,00
<u>1.3. 3. Beteiligungen</u>									
111900 Sonstige Anteilsrechte - Kommunale Holzvermarktungsgesellschaft	5.000,00							5.000,00	5.000,00
111901 Sonstige Anteilsrechte - Rhein-Ahr-Energie usw.	572.373,00							572.373,00	572.373,00
Gesamt :	577.373,00							577.373,00	577.373,00
Gesamt : 1.3. 3.	577.373,00							577.373,00	577.373,00
<u>1.3. 5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</u>									
121110 Sondervermögen Abwasserwerk Grafschaft	12.002.494,29							12.002.494,29	12.002.494,29
121120 Sondervermögen Wasserwerk Grafschaft	3.737.662,21							3.737.662,21	3.737.662,21

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 15

Posten des Anlagevermögens	Anfangstand AH-Kosten	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen / Wertberichtigungen			Restbuchwerte	
		Zugang	Abgang	Umbuchungen / Umgliederungen	Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Endstand (kumuliert)	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gesamt :	15.740.156,50							15.740.156,50	15.740.156,50
Gesamt : 1.3. 5.	15.740.156,50							15.740.156,50	15.740.156,50
<u>1.3. 7.</u> <u>Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens</u>									
131910 Geschäftsanteil "Raiffeisenbank Voreifel e.G."	297,22	8,92						306,14	297,22
134100 Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	165.164,45	13.824,29						178.988,74	165.164,45
Gesamt :	165.461,67	13.833,21						179.294,88	165.461,67
Gesamt : 1.3. 7.	165.461,67	13.833,21						179.294,88	165.461,67
Gesamt : 1.3.	16.495.741,17	13.833,21						16.509.574,38	16.495.741,17
Gesamt :	176.623.305,40	11.723.067,93	393.876,14	-684.909,47	2,00	2.574.380,50	65.592.782,64	121.674.805,08	113.496.136,99

Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten

12.10.2022

16:20:10

90 Grafschaft

W.-Jahr : 2021

Seite: 16

Filtereinstellungen :

Hinweis:
Wichtig!!! := Nicht alle in den Restbuchwerten berücksichtigten Veränderungen sind einzeln dargestellt. Vollständige Detaildarstellung im Anlagennachweis!

Summe der ersterfassten Wirtschaftsgüter :

Programm : DynReportGen.dll

Berichtsende : **Systembericht - Anlagenspiegel nach Bilanzposition und Konten**

III.3b Sonderpostenübersicht

Analoge Übersicht für die Sonderposten wie die Anlagenübersicht.

Systembericht - Anlagennachweis (GemHVO) nach Konten

12.10.2022

16:20:52

90 Grafschaft

W.-Jahr: 2021

Seite: 1

Posten des Anlagevermögens	Zuschuss					Auflösungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende Haushaltsvorjahr	Durchschn. Aufl.-satz	Durchschn. Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
231410	1.665.804,20	16.320,45			1.682.124,65	839.775,28		47.392,81			887.168,09	794.956,56	826.028,92	2,82	47,26
231420	16.286.188,00	1.942.472,16	12.891,67		18.215.768,49	4.676.904,84		221.278,45		2.558,80	4.895.624,49	13.320.144,00	11.609.283,16	1,21	73,12
231421	624.825,00				624.825,00	476.037,00		15.779,00			491.816,00	133.009,00	148.788,00	2,53	21,29
231430	3.315.236,33				3.315.236,33	1.238.293,38		42.497,67			1.280.791,05	2.034.445,28	2.076.942,95	1,28	61,37
231460	8.612,92				8.612,92	5.298,92		25,00			5.323,92	3.289,00	3.314,00	0,29	38,19
231490	95.709,61				95.709,61	6.607,77		225,11			6.832,88	88.876,73	89.101,84	0,24	92,86
231510	182.319,30				182.319,30	87.106,17		2.179,56			89.285,73	93.033,57	95.213,13	1,20	51,03
231590	8.401,00				8.401,00	324,00		40,00			364,00	8.037,00	8.077,00	0,48	95,67
231900	89.672,13	11.378,71			101.050,84	37.144,12		1.220,84			38.364,96	62.685,88	52.528,01	1,21	62,03
232310	89.992,17				89.992,17	59.664,38		2.571,42			62.235,80	27.756,37	30.327,79	2,86	30,84
232410	866.389,68				866.389,68	618.071,58		24.754,00			642.825,58	223.564,10	248.318,10	2,86	25,80
232420	87.167,67				87.167,67	32.191,29		2.500,36			34.691,65	52.476,02	54.976,38	2,87	60,20
232430	184.023,13				184.023,13	49.020,72		2.839,65			51.860,37	132.162,76	135.002,41	1,54	71,82
232460	10.843,95				10.843,95	9.863,08		121,37			9.984,45	859,50	980,87	1,12	7,93
232510	1.566.432,19				1.566.432,19	910.815,12		40.042,47			950.857,59	615.574,60	655.617,07	2,56	39,30
232590	25.731.526,12		40.825,49		25.690.700,63	16.583.369,78		610.183,56		6.417,47	17.187.135,87	8.503.564,76	9.148.156,34	2,38	33,10
232600	919.119,87				919.119,87	562.091,61		17.024,48			579.116,09	340.003,78	357.028,26	1,85	36,99
232900	17.013.710,35				17.013.710,35	15.499.054,60		154.434,41			15.653.489,01	1.360.221,34	1.514.655,75	0,91	7,99
233100	9.576.151,72	1.927.072,29	604,20		11.502.619,81	1.141,99		550,00			1.691,99	11.500.927,82	9.575.009,73	0,00	99,99
233120	86.969,98	19.014,79	281,26		105.703,51	39.461,98		7.986,53			47.448,51	58.255,00	47.508,00	7,56	55,11

Systembericht - Anlagennachweis (GemHVO) nach Konten

12.10.2022

16:20:52

90 Grafschaft

W.-Jahr: 2021

Seite: 2

Posten des Anlagevermögens	Zuschuss					Auflösungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende Haushaltsvorjahr	Durchschn. Aufsat	Durchschn. Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
233200	1.256.997,89				1.256.997,89							1.256.997,89	1.256.997,89		100,00
236100	2.054.166,92	66.589,52	1.020,00		2.119.736,44	1.021.842,35		65.901,31		2,84	1.087.740,82	1.031.995,62	1.032.324,57	3,11	48,69
239100	174.381,00				174.381,00	18.894,00		3.488,00			22.382,00	151.999,00	155.487,00	2,00	87,16
239900	12.501,00	11.378,71	11.378,71		12.501,00							12.501,00	12.501,00		100,00
Gesamt:	81.907.142,13	3.994.226,63	67.001,33		85.834.367,43	42.772.973,96		1.263.036,00		8.979,11	44.027.030,85	41.807.336,58	39.134.168,17	1,47	48,71

Filtereinstellungen

Kontonummer: -

Systemnummer: -

Produkt-Nummer: -

Nullwerte drucken: Nein

Summe der erfassten Sonderposten: 0,00

Programm: KisLLLlayout.dll

Berichtsende: Systembericht - Anlagennachweis (GemHVO) nach Konten

III.4 Forderungsübersicht

der Gemeinde Grafschaft

gemäß
§ 51 GemHVO

Muster 21 zu § 51 GemHVO

Forderungsübersicht 2021

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.385.542,50	2.324.539,07
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.298.962,94	2.112.127,59
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	141.782,60	69.817,95
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	125.340,46	122.903,83
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	22.719,09	13.307,05
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	796.737,41	6.382,65

III.5 Verbindlichkeitenübersicht

der Gemeinde Grafschaft

gemäß
§ 52 GemHVO

Muster 22 zu § 52 GemHVO

Verbindlichkeitenübersicht 2021

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2021	Stand zum 31.12.2020
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
1	Verbindlichkeiten				41.419.510,15	33.723.866,37
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				35.867.876,32	30.147.424,33
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen				23.867.876,32	25.147.424,33
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung				12.000.000,00	5.000.000,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				2.168.069,76	717.341,81
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				12.367,67	- 481,29
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				2.501.087,45	2.514.606,21
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich				657.969,74	- 45.967,79
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten				212.139,21	390.943,10

III.6 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

gemäß
§ 53 GemHVO

Muster 23 zu § 53 GemHVO

1. **Ergebnishaushalt**

Mittelübertragung von 2021 nach 2022

1.1 **Übertragbarkeit:** (= Zustimmung des Rates erforderlich!)

fd. Nr.	Teil-haus-halt	Produkt	Konto Nr.	Ort/ Lage	Kurzbezeichnung	Ansatz 2021 incl. Mittelübertrag aus VJ	HHRest 2021	Vorschlag des FB zum Übertrag nach 2022	HHAnsatz 2022	somit in 2022 zur Verfügung	Begründung für Übertragung / Bemerkungen
1	1	1144	562410	Allgemein	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - EDV	191.200,00 €	40.526,95 €	15.000 €	211.800 €	226.800,00 €	Anschaffung von Software für die Präsenz-iPads der Schüler 2022.
2	1	1145	529200	Bauhof	Organisationsuntersuchung Bauhof	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000 €	0 €	25.000,00 €	Orga-Untersuchung wird in 2022 abgeschlossen.
3	3	1141	523130	Allgemein	Unterhaltung Gebäude	315.000,00 €	75.105,93 €	50.000 €	320.000 €	370.000,00 €	Noch offene Wartungskosten für Heizung u.ä.
4	3	1141	562900	Allgemein	Aufwand für Ingenieurtätigkeiten Hochbau	45.000,00 €	16.877,39 €	15.000 €	20.000 €	35.000,00 €	Mehrbeschäftigung Ingenieurbüros zur Unterstützung bei Planung und Ausführung bei Hochbaumaßnahmen.
5	3	1142	529100	Esch	BU Esch, Verfahrenskosten "Verlängerte Weststraße"	32.000,00 €	12.736,29 €	12.700 €	0 €	12.700,00 €	Aufgrund der Flut konnte das BU-Verfahren noch nicht abgeschlossen werden.
6	3	1142	562900	Allgemein	Machbarkeitsstudie Eisenbahn, Konzepterstellung E-Ladestationen	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000 €	0 €	45.000,00 €	Machbarkeitsstudie Eisenbahn begonnen aber noch nicht abgeschlossen; Konzepterstellung E-Ladestation wg. Flut auf 2022 verschoben.
7	3	5540	529200	Allgemein	u.a. Rahmenkonzepte zur Unterstützung "Bienenland Grafschaft"	50.000,00 €	9.091,23 €	9.000 €	30.000 €	39.000,00 €	Rahmenkonzept für Karweiler und Bengen wurde aufgrund der Flut sowie Corona in 2021 nicht beendet.
8	5	1260	561200	Allgemein / Feuerwehr	Verdienstausfälle, Führerschein Ausbildung etc.	30.000,00 €	18.108,14 €	18.000 €	25.000 €	43.000,00 €	Verzug bei Lehrgängen u. FS- Ausbildungen wg. Corona.
9	5	1260	561500	Allgemein / Feuerwehr	Dienst- u. Schutzbekleidung	70.000,00 €	32.972,12 €	32.000 €	60.000 €	92.000,00 €	Coronabedingte Lieferengpässe.
10	7	2121	525430	Allgemein	Sachkosten Hauptschule Bad Neuenahr-Ahrweiler	148.000,00 €	61.897,82 €	20.000 €	120.000 €	140.000,00 €	Sicherheitsbetrag für Abrechnung nach Flutereignis, sofern Fluthilfen nicht greifen.
11	9	5113	562900	Allgemein	Aufwendungen Bauleitplanung etc.	300.000,00 €	227.280,87 €	140.000 €	270.000 €	410.000,00 €	Eckendorf FW, Gelsdorf Industriegebiet & Wildacker, Ringen Kreuzerfeld III, Bölingen Waldlehrscheule
Gesamtbetrag der zustimmungsbedürftigen Übertragung:								381.700,00 €			

1.2 Übertragung kraft Haushaltsvermerk (§ 17 GemHVO, Ziffer V) (= Zustimmung des Rates nicht erforderlich - nur Kenntnisnahme!)

Anlage 1

lfd. Nr.	Teilhaushalt	Produkt	Konto Nr.	Ort/ Lage	Kurzbezeichnung	Ansatz 2021 incl. Mittelübertrag aus VJ	HHRest 2021	Vorschlag des FB zum Übertrag nach 2022	HHAnsatz 2022	somit in 2022 zur Verfügung	Begründung für Übertragung / Bemerkungen
1	7	2111	524500	Grundschule Ringen	Unterrichtsmittel	7.730,00 €	170,37 €	170,00 €	11.740 €	11.910,00 €	Übertragung kraft Haushaltsvermerk.
2	7	2112	524500	Grundschule Leimersdorf	Unterrichtsmittel	13.220,00 €	5.443,49 €	5.440,00 €	9.750 €	15.190,00 €	
3	7	2113	524500	Grundschule Gelsdorf	Unterrichtsmittel	7.220,00 €	2.936,46 €	2.930,00 €	10.120 €	13.050,00 €	
4	7	3651	524500	Kita Ringen 1	Lehrmittel	16.600,00 €	210,16 €	210,00 €	13.700 €	13.910,00 €	
5	7	3652	524500	Kita Leimersdorf	Lehrmittel	12.500,00 €	3.320,14 €	3.320,00 €	11.800 €	15.120,00 €	
6	7	3653	524500	Kita Esch	Lehrmittel	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	11.800 €	11.800,00 €	
7	7	3656	524500	Kita Gelsdorf	Lehrmittel	10.000,00 €	229,30 €	220,00 €	11.800 €	12.020,00 €	
8	7	3657	524500	Kita Lantershofen	Lehrmittel	12.400,00 €	607,41 €	600,00 €	11.800 €	12.400,00 €	
9	7	3658	524500	Kita Ringen 2	Lehrmittel	6.000,00 €	2.506,41 €	2.500,00 €	6.600 €	9.100,00 €	
10	5	2160	501900	Freiwillige Feuerwehr	Ehrengabe für aktive Feuerwehrleute	83.570,00 €	83.570,00 €	60.000,00 €	60.000 €	120.000,00 €	
11	9	2810	541906	Heimat- u. sonst. Kulturpflege	Ehrengabe für aktive Mitglieder DRK	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	40.000 €	50.000,00 €	
Gesamtbetrag der Übertragungen kraft Haushaltsvermerk:								85.390,00 €			
Gesamtbetrag der Übertragungen des Ergebnishaushaltes :								467.090,00 €			

Mittelübertragung von 2021 nach 2022

2. Finanzhaushalt / Investitionen (= Zustimmung des Rates nicht erforderlich - nur Kenntnisnahme!)

Anlage 2

lfd. Nr.	TH	Produkt	Konto Nr.	Maßnahmen Nr.	Ort / Lage	Maßnahme	Ansatz 2021 incl. Mittelübertrag aus VJ	HHRest 2021	Vorschlag des FB zum Übertrag nach 2022	HHAnsatz 2022	somit in 2022 zur Verfügung	Begründung für Übertragung / Bemerkungen
1	1	1144	082240	20099003-23	Allgemein	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung	387.937,00 €	115.395,34 €	115.395,00 €	170.000 €	285.395,00 €	Anschaffung Präsenz-iPad für alle Grundschüler.
2	1	1144	096300	20209001-3	Allgemein	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung - Digitalpakt Schule	208.200,00 €	207.118,62 €	207.100,00 €	0 €	207.100,00 €	Umsetzung Digitalpakt, Anschaffung Hardware wie interaktive Präsentationseinheiten, Laptops.
TH 1									322.495,00 €			
3	3	1141	096200	20203801-5	Karweiler	Toiletten Grillhütte	60.000,00 €	59.343,12 €	59.300,00 €	0 €	59.300,00 €	Planungen laufen.
4	3	1141	096200	20207101-5	Ringgen	Rathaus Multifunktionsraum, Kelleranbau	230.000,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €	0 €	230.000,00 €	Planungen laufen.
5	3	1141	096300	20199003-6	Allgemein	Klimatisierungs- /Beschattungsmaßnahmen gem. Gebäude	72.100,00 €	59.160,45 €	40.000,00 €	0 €	40.000,00 €	Beschattung Kita Esch Turnraum, Zusatzkosten Folierung Bauhof
6	3	1141	096300	20169008-5	Allgemein	Erweiterung der Gebäudeleittechnik in den gem. Gebäuden	19.800,00 €	6.905,05 €	6.900,00 €	0 €	6.900,00 €	Anbindung an Leittechnik: KiTa Leimersdorf
7	3	1141	096300	20219007-5	Allgemein	Ausstattung gemeindlicher Gebäude mit PV-Anlagen	285.000,00 €	285.000,00 €	285.000,00 €	0 €	285.000,00 €	Planungen laufen für LP 1-3
8	3	1142	024300	20099014-7	Allgemein	Erwerb Gewässerrandstreifen	273.700,00 €	250.959,16 €	250.000,00 €	20.000 €	270.000,00 €	Mehrbedarf anl. Flutkatastrophe und Starkregenereignis 2021.
9	3	1142	143320	20099014-7	Allgemein	Tauchflächenerwerb	977.330,00 €	307.369,24 €	307.000,00 €	30.000 €	337.000,00 €	Verhandlungen laufen, Preise teils erheblich gestiegen sowie teilweise nicht absehbar.
10	3	1142	049600	20214302-2	Lantershofen	Trinkbrunnenanlage	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	0 €	11.000,00 €	Planungen laufen.
11	3	1142	096200	20167301-5	Ringgen	IPR Lagerhalle	1.004.445,00 €	999.820,20 €	999.800,00 €	0 €	999.800,00 €	Baugenehmigungsverfahren läuft. Ausführung steht in Abhängigkeit mit aktueller Nutzung "Helferlager"
12	3	1142	096200	20187202-5	Bölingen	Öffentliche Toiletten Wanderparkplatz	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	0 €	15.000,00 €	Planungen laufen.
13	3	1142	096200	20187305-5	Ringgen	Öffentliche Toilettenanlage IPR	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	0 €	15.000,00 €	Planungen laufen.

lfd. Nr.	TH	Produkt	Konto Nr.	Maßnahmen Nr.	Ort / Lage	Maßnahme	Ansatz 2021 incl. Mittelübertrag aus VJ	HHRest 2021	Vorschlag des FB zum Übertrag nach 2022	HHAnsatz 2022	somit in 2022 zur Verfügung	Begründung für Übertragung / Bemerkungen
14	3	1142	096200	20197201-5	Bölingen	Waldrandgestaltung, Waldlehrschule	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	0 €	30.000,00 €	Planungen laufen.
15	3	1142	096200	20201201-5	Birresdorf	DGH Ausbaumaßnahme ehem. Kuhstall (Seniorenräume)	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	0 €	30.000,00 €	Planungen laufen.
16	3	1142	096200	20201202-5	Birresdorf	Neubau Feuerwehr, öffentl. Toilettenanlage	307.800,00 €	307.800,00 €	307.800,00 €	0 €	307.800,00 €	Planungen laufen.
17	3	1142	096200	20207102-5	Ringens	Rathaus E-Ladestation	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	0 €	10.000,00 €	Aufgrund Corona und Flut auf 2022 verschoben.
18	3	5411	048330	20214601-5	Oeverich	Radwegebau Fritzdorfer Mühle	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	0 €	400.000,00 €	Ausführung wegen Flut auf 2022 verschoben.
19	3	5411	048330	20218001-5	Vettelhoven / Eckendorf	Radwegebau	240.000,00 €	222.252,11 €	222.200,00 €	0 €	222.200,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
20	3	5411	096100	20129006-5	Allgemein	Notwegebau	50.000,00 €	35.315,77 €	30.000,00 €	50.000 €	80.000,00 €	Ausführung wegen Flut noch nicht abgeschlossen (Bengen-Leimrsdorf)
21	3	5411	096100	20174502-5	Leimersdorf / Birresdorf	Wirtschaftswegebau Oeverich-Birresdorf	619.439,00 €	619.439,00 €	619.400,00 €	0 €	619.400,00 €	Ausführung wurde aufgrund Flut auf 2022 geschoben.
22	3	5411	096100	20184303-5	Lantershofen	Parkplatzanlage L79	17.200,00 €	17.200,00 €	17.200,00 €	0 €	17.200,00 €	Ausführung wurde aufgrund Flut auf 2022 geschoben.
23	3	5411	096100	20187101-5	Ringens	Kreuzerfeld II Erschließung	1.425.000,00 €	1.327.021,63 €	1.327.000,00 €	400.000 €	1.727.000,00 €	Planung 2022, Ausführung 2022/2023
24	3	5411	096100	20189004-5	Allgemein	Investitionen in den Ortsbezirken	287.000,00 €	162.760,22 €	150.000,00 €	0 €	150.000,00 €	Fertigstellung der im HH-Jahr 2021 oder davor begonnenen Maßnahmen in diversen Ortsbezirken.
25	3	5411	096100	20197101-5	Ringens	Ausbau Heppinger Straße	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	0 €	125.000,00 €	Planung aufgrund Corona und Flut nach 2022 verschoben.
26	3	5411	096100	20215601-5	Nierendorf	Deutsches Eck Ausbau L 80, Gehwege	16.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €	0 €	16.000,00 €	Ausführung wurde aufgrund Flut auf 2022 geschoben.
27	3	5411	096300	20167104-5	Ringens	Zentraler Busbahnhof	360.000,00 €	360.000,00 €	360.000,00 €	0 €	360.000,00 €	Planung und Umsetzung aufgrund Bauleitplanung und Corona zurückgestellt.
28	3	5520	096300	20161203-2	Birresdorf	HRB Grunderwerb	114.500,00 €	114.500,00 €	114.500,00 €	70.000 €	184.500,00 €	Grunderwerbsverhandlungen laufen noch.
29	3	5520	096300	20095605-5	Nierendorf	HRB Optimierungsarbeiten	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	0 €	14.000,00 €	Tauchglocken über Motorenanlage Schieberanlage
30	3	5520	096300	20159003-2	Allgemein	Gewässerbau	159.470,00 €	87.738,87 €	87.000,00 €	0 €	87.000,00 €	Ausführung der Maßnahmen wurde aufgrund Flut auf 2022 geschoben.

lfd. Nr.	TH	Produkt	Konto Nr.	Maßnahmen Nr.	Ort / Lage	Maßnahme	Ansatz 2021 incl. Mittelübertrag aus VJ	HHRest 2021	Vorschlag des FB zum Übertrag nach 2022	HHAnsatz 2022	somit in 2022 zur Verfügung	Begründung für Übertragung / Bemerkungen
31	3	5520	096300	20175601-5	Nierendorf	Grunderwerb Bachaue	104.285,97 €	28.229,29 €	28.220,00 €	0 €	28.220,00 €	Grunderwerbsverhandlungen laufen noch.
32	3	5520	096300	20184506-5	Leimersdorf	Niederich Renaturierung außerorts	409.200,00 €	409.200,00 €	409.200,00 €	0 €	409.200,00 €	Ausführung wurde aufgrund Flut auf 2022 geschoben.
33	3	5520	096300	20199002-9	Allgemein	Notfallausstattung/ Kleinmaßnahmen an Gewässer	42.600,00 €	42.293,34 €	42.200,00 €	10.000 €	52.200,00 €	Anschaffung mobiler Schutzsysteme Hochwasser aufgrund Flut auf 2022 geschoben.
34	3	5520	096300	20208002-5	Vettelhoven	Regenrückhaltung am Sportplatz	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	0 €	75.000,00 €	Ausführung wurde aufgrund Flut auf 2022 geschoben.
35	3	5520	096300	20214701-5	Leimersdorf	Bachverlegung Niederich	35.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	0 €	20.000,00 €	Planung läuft.
36	3	5520	096300	20214702-2	Leimersdorf	Grunderwerbe Bachrenaturierung Niederich	133.000,00 €	21.302,21 €	21.300,00 €	0 €	21.300,00 €	Grunderwerbsverhandlungen laufen noch.
37	3	5540	096300	20219003-2	Allgemein	Anlegung von bienenfreundlichen Flächen	50.000,00 €	36.952,48 €	36.000,00 €	20.000 €	56.000,00 €	Aufgrund von Corona und der Flut konnten geplante Projekte nicht umgesetzt werden.
38	3	5551	021100	20207201-25	Allgemein	Wiederaufforstung Bölinger Wald	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	0 €	15.000,00 €	Pflanzenlieferung erst 2022 möglich.
39	3	5731	096200	20175603-5	Nierendorf	Anbau DGH, FW-Stellplatz	658.800,00 €	578.733,92 €	578.700,00 €	0 €	578.700,00 €	Planungen laufen.
40	3	5731	096300	20129004-6	Allgemein	Außenanlagengestaltung	15.000,00 €	11.634,63 €	11.000,00 €	55.000 €	66.000,00 €	Beschattung von Plätzen
41	3	5731	096300	20169002-6	Allgemein	Notstromanlagen	206.000,00 €	206.000,00 €	200.000,00 €	0 €	200.000,00 €	Ausführung wurde aufgrund Flut auf 2022 geschoben.
42	3	5731	096200	20183201-2	Esch	Planungsmittel FW/DGH	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	0 €	100.000,00 €	Planungsmittel nach Abschluss des Grunderwerbs
43	3	5731	096300	20183201-2	Esch	Grunderwerb DGH / FW	150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	0 €	150.000,00 €	Grunderwerbsverhandlung weiterhin offen
TH 3									7.765.720,00 €			
44	4	1143	071110	20099023-9	Bauhof	Dienstfahrzeuge	421.298,00 €	60.336,65 €	60.300,00 €	130.000 €	190.300,00 €	Anschaffung von u.a. Silostreuer + Schneeschild für Unimog, Baumaschinenanhänger...
45	4	1143	073080	20099024-3	Bauhof	Bauhof allgem. Ausstattung	51.740,00 €	30.527,25 €	30.500,00 €	75.000 €	105.500,00 €	Anschaffung von u.a. Reifenwuchtmaschine, KFZ Hebebühne, Frontkehrmaschine für Traktor oder Einachser...
46	4	1143	096300	20099025-5	Allgemein	Sanierungsmaßnahmen Kanäle	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	10.000 €	35.000,00 €	Ringgen Stadtweg, Birresdorf Saalstraße
47	4	1143	096300	20119002-6	Allgemein	Beschaffung Sachanlagevermögen für Außenbereich	34.000,00 €	29.579,10 €	29.500,00 €	7.000 €	36.500,00 €	Austausch Toranlage Kita Ringgen II
TH 4									145.300,00 €			

lfd. Nr.	TH	Produkt	Konto Nr.	Maßnahmen Nr.	Ort / Lage	Maßnahme	Ansatz 2021 incl. Mittelübertrag aus VJ	HHRest 2021	Vorschlag des FB zum Übertrag nach 2022	HHAnsatz 2022	somit in 2022 zur Verfügung	Begründung für Übertragung / Bemerkungen
48	5	1260	071200	20099002-9	Allgemein / Feuerwehr	Erwerb Fahrzeuge	1.259.000,00 €	965.441,23 €	868.000,00 €	230.000 €	1.098.000,00 €	Rechnungslegung bestellter Fahrzeuge steht noch aus.
49	5	1260	082140	20099002-3	Allgemein / Feuerwehr	Digital-Umrüstung Sirenenanlagen	54.000,00 €	53.004,31 €	53.000,00 €	0 €	53.000,00 €	Digitalumstellung steht noch aus.
50	5	1260	096200	20162001-5	Eckendorf	Feuerwehr Neubau	110.000,00 €	80.418,21 €	80.400,00 €	0 €	80.400,00 €	Planungen laufen.
51	5	1260	082140	20179001-3	Allgemein / Feuerwehr	Beschaffung investive Ausrüstung	165.000,00 €	140.464,78 €	140.000,00 €	57.000 €	197.000,00 €	Corona und Flutbedingte Beschaffungsverzögerungen.
52	5	5530	073030	20199014-19	Gelsdorf	Anlage Grabfeld für anonyme Erdbestattungen, FH Gelsdorf	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	0 €	17.000,00 €	Umsetzung der Maßnahme für 2022 geplant.
TH 5									1.158.400,00 €			
53	7	2111	096300	20217103-5	Ringens	GS Klimatisierungsanlage	786.000,00 €	177.592,27 €	100.000,00 €	0 €	100.000,00 €	Maßnahme in Ausführung.
54	7	2112	096300	20214503-5	Leimersdorf	GS Klimatisierungsanlage	644.000,00 €	179.596,46 €	100.000,00 €	0 €	100.000,00 €	Maßnahme in Ausführung.
55	7	2113	096300	20172303-5	Gelsdorf	GS Schulgarten	10.000,00 €	7.421,32 €	7.400,00 €	0 €	7.400,00 €	Maßnahme in Ausführung.
56	7	2113	096300	20212301-5	Gelsdorf	GS Klimatisierungsanlage	675.000,00 €	146.823,90 €	100.000,00 €	0 €	100.000,00 €	Maßnahme in Ausführung.
57	7	2121	012100	20099006-10	Allgemein	Investitionskostenzuschuss Hauptschule Bad Neuenahr-Ahrweiler	21.000,00 €	11.040,00 €	11.000,00 €	50.000 €	61.000,00 €	Sicherheitsbetrag für Abrechnung nach Flutereignis, sofern Fluthilfen nicht greifen.
58	7	3651	096300	20217106-3	Ringens	Klimatisierung Kita Ringens I	153.000,00 €	143.927,69 €	143.900,00 €	0 €	143.900,00 €	Maßnahme in Ausführung.
59	7	3652	096300	20214504-3	Leimersdorf	Klimatisierung Kita	118.000,00 €	111.200,19 €	111.200,00 €	0 €	111.200,00 €	Maßnahme in Ausführung.
60	7	3653	096300	20213201-3	Esch	Klimatisierung Kita	153.000,00 €	143.927,69 €	143.900,00 €	0 €	143.900,00 €	Maßnahme in Ausführung.
61	7	3656	096300	20212302-3	Gelsdorf	Klimatisierung Kita	135.000,00 €	127.063,94 €	127.000,00 €	0 €	127.000,00 €	Maßnahme in Ausführung.
62	7	3657	096300	20214301-3	Lantershofen	Klimatisierung Kita	118.000,00 €	111.200,19 €	111.200,00 €	0 €	111.200,00 €	Maßnahme in Ausführung.
63	7	3658	096300	20177101-5	Ringens	Neubau Kita Nr. 6	475.700,00 €	348.951,17 €	348.900,00 €	500.000 €	848.900,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Genehmigungsverfahren läuft.
64	7	3658	096300	20217107-3	Ringens	Klimatisierung Kita Ringens II	84.000,00 €	79.468,25 €	79.400,00 €	0 €	79.400,00 €	Maßnahme in Ausführung.
65	7	4241	096200	20188003-5	Vettelhoven	Sanierung Rasenplatz (Beleuchtung + Ballfangzaun)	288.000,00 €	75.715,39 €	75.700,00 €	10.000 €	85.700,00 €	Maßnahme in Ausführung.
66	7	4241	096300	20214502-2	Leimersdorf	Kunstrasenplatzsanierung	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	250.000 €	280.000,00 €	Maßnahme durch Fluthilfe auf 2022 verschoben.
TH 7									1.489.600,00 €			
Gesamtbetrag der Übertragungen für Investitionen:									10.881.515,00 €			

Berechnung zur Übertragung nach § 17 GemHVO der Investitions-Kreditermächtigung von 2021 nach 2022:

	Haushaltsjahr		nicht verwendete Kreditermächtigung
1	Kreditplanung der Haushaltssatzung (§ 2) für	4.568.382,00 €	
2	Kreditplanung der 1. NTHH Satzung (§ 2) für	2021 976.530,00 €	5.544.912,00 €
3	verfügbar zum Jahresende / = Übertrag:		5.544.912,00 €
4	Kreditplanung der Haushaltssatzung (§ 2) für		<u>853.540,00 €</u>
5	verfügbar zum Jahresende:	2022	6.398.452,00 €

III.7 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

gemäß

§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO

Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemHVO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

<u>Ifd.</u> <u>Nr.</u>	<u>Jahr</u>	<u>Jahr</u>	<u>Betrag in €</u>
1	6. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2009	-955.463,38 €
2	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2010	-638.444,87 €
3	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2011	218.327,29 €
4	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2012	-180.230,67 €
5	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2013	-513.190,02 €
6	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2014	2.828.368,83 €
7	Haushaltsjahr 2015 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2015	565.645,22 €
8	Haushaltsjahr 2016 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	-2.992.252,21 €
9	Haushaltsjahr 2017 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	-632.595,83 €
10	Haushaltsjahr 2018 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	5.606.940,99 €
11	Haushaltsjahr 2019 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	4.596.806,21 €
12	Haushaltsjahr 2020 (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-2.715.073,27 €
13	Haushaltsjahr 2021	2021	1.988.680,81 €
14	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 13)		7.177.519,10 €
15	1. Haushaltsfolgejahr Haushalt 2022	2022	646.208,00 €
16	Summe		7.823.727,10 €
17	spätere Planjahre (Planung lt. Nachtragshaushalt 2022)		
18		2023	-3.724.230,00 €
19		2024	-3.254.999,00 €
20		2025	-3.471.409,00 €
21	Summe		-2.626.910,90 €

Grafschaft, 11.10.2022
1.2 - Finanzen rr