Bericht

über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020 und des Rechenschaftsberichtes für das Haushaltsjahr 2020

der

Stadt Hofgeismar



Kreisausschuss des Landkreises Kassel

- Fachbereich Revision -Rainer-Dierichs-Platz 1 34117 Kassel

Ansprechpartner für den Prüfbericht:

Peter Schindehütte, Leiter Fachbereich Revision

Telefon: 0561/1003-1607 Telefax: 0561/1003-1600

E-Mail: revision@landkreiskassel.de

<u>Inhaltsverzeichnis</u>

| Inhalt | sverzeichnis | 3 |
|--------|---|---|
| Anlag | jen | 3 |
| Abkür | rzungsverzeichnis | 3 |
| 1 | Prüfungsauftrag | 4 |
| 2 | Gegenstand der Prüfung | 5 |
| 3 | Durchführung der Prüfung, Prüfungsbericht | 6 |
| 4 | Weitere Prüfungshandlungen | 6 |
| 4.1 | Kassenprüfungen | 6 |
| 5 | Bestätigungsvermerk und Schlussbemerkung | 7 |

Anlagen

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020 und des Rechenschaftsberichts für das Haushaltsjahr 2020 der Stadt Hofgeismar der Fa. weisbach.finance, Keesburgstraße 36a, 97074 Würzburg.

Abkürzungsverzeichnis

Abs. Absatz Fa. Firma

HGB Handelsgesetzbuch

HGO Hessische Gemeindeordnung

HMdIS Hessisches Ministerium des Inneren und für Sport

Nr. Nummer

StAnz. Staatsanzeiger

1 Prüfungsauftrag

Der Fachbereich Revision des Landkreises Kassel hat gemäß § 129 Hessische Gemeindeordnung (HGO) in den Städten und Gemeinden des Kreises, die kein eigenes Rechnungsprüfungsamt unterhalten, die Aufgaben nach § 131 HGO wahrzunehmen. Der Umfang dieser gesetzlichen Aufgabe ist in § 128 HGO festgelegt.

Danach ist der gemäß § 112 Abs. 2 HGO bestehende Jahresabschluss mit allen Unterlagen daraufhin zu prüfen, ob

- · der Haushaltsplan eingehalten ist,
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt sind,
- bei den Erträgen, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist.
- die Anlagen zum Jahresabschluss vollständig und richtig sind,
- der Jahresabschluss nach § 112 HGO ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde darstellt,
- der Rechenschaftsbericht nach § 112 Abs. 3 HGO eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde vermittelt.

Nach § 130 Abs. 1 HGO ist die Revision bei der Durchführung von Prüfungen unabhängig und weisungsfrei.

Das Ergebnis ihrer Prüfungen fasst die Revision gemäß § 128 Abs. 2 HGO in einem Schlussbericht zusammen.

2 Gegenstand der Prüfung

Gemäß § 112 Abs. 1 HGO hat die Stadt für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht gemäß § 112 Abs. 2 HGO aus

- 1. der Vermögensrechnung (Bilanz),
- 2. der Ergebnisrechnung und
- 3. der Finanzrechnung

und ist nach § 112 Abs. 3 HGO durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

- nach § 112 Abs. 4 HGO ein Anhang, in dem die wesentlichen Posten des Jahresabschlusses zu erläutern sind, mit Übersichten über das Anlagevermögen, die Forderungen und die Verbindlichkeiten sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen,
- eine Rückstellungsübersicht nach § 52 GemHVO.

Der zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss datiert vom 29. Juni 2021.

3 Durchführung der Prüfung, Prüfungsbericht

In Anlehnung an Hinweis 1 zur Anwendung des § 130 HGO (Erlass des HMdIS vom 01. Oktober 2013, StAnz. 2013 Nr. 42, Seiten 1295 ff.) hat die Revision des Landkreises Kassel mit der Durchführung der Prüfung nach vorheriger Ausschreibung die Fa. weisbach.finance, Keesburgstraße 36a, 97074 Würzburg beauftragt.

Trotz der Einbindung Dritter bleibt die Verantwortlichkeit der Revision für die Durchführung und das Ergebnis der Prüfung unberührt.

Feststellungen aus der Prüfung ergeben sich aus dem als Anlage beigefügten Prüfbericht der Fa. weisbach.finance vom 17. April 2023.

4 Weitere Prüfungshandlungen

Die nachfolgenden Punkte berichten von verschiedenen Prüfungshandlungen und -themen, welche teilweise unterjährig – also innerhalb des Rechnungsjahres 2020 – erfolgten, zum Teil jedoch in unterschiedlichen Zeiträumen in den Kalenderjahren nach 2020.

4.1 Kassenprüfungen

Eine unvermutete Kassenprüfung vom 22. Oktober 2020 hat zu keinen schlussberichtsrelevanten Feststellungen geführt.

5 Bestätigungsvermerk und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung erteilen wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 und dem Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2020 der Stadt Hofgeismar den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

Bestätigungsvermerk

Der von der Stadt Hofgeismar aufgestellte Jahresabschluss 2020 - bestehend aus Vermögensrechnung, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Anhang - sowie Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 01. Januar bis 31. Dezember 2020 wurde gemäß § 128 Abs. 1 HGO geprüft.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Hessen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Magistrats.

Die Aufgabe der Revision ist es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss und über den Rechenschaftsbericht abzugeben.

Die Revision ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für ihre Beurteilung bildet. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Aufgrund den bei der Prüfung aus den vorgelegten Unterlagen und erteilten Auskünften gewonnenen Erkenntnissen entspricht der Jahresabschluss grundsätzlich den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung im Wesentlichen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde. Der Rechenschaftsbericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Nach § 114 Abs. 1 HGO ist der Jahresabschluss mit dem Schlussbericht der Revision vom Magistrat der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vorzulegen. Der Beschluss über den Jahresabschluss ist gemäß § 114 Abs. 2 HGO öffentlich bekannt zu machen.

Kassel, 10. Mai 2023

Leiter der Revision

des Landkreises Kassel

Dienstsiegel Landkreis

Kassel

Schindehütte

Bericht

über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020 und des Rechenschaftsberichtes für das Haushaltsjahr 2020

der

Stadt Hofgeismar



<u>Inhaltsverzeichnis</u>

| Inhaltsve | erzeichnis | 2 |
|-----------|--|-----|
| Anlagen | | 3 |
| Hinweis | | 3 |
| Abkürzu | ngsverzeichnis | 4 |
| 1 | Prüfungsauftrag | 5 |
| 2 | Gegenstand der Prüfung | 6 |
| 3 | Art und Umfang der Prüfung | 7 |
| 4 | Haushaltsmäßige Abwicklung | 11 |
| 4.1 | Haushaltssatzung | 11 |
| 4.2 | Haushaltsgesamtbeträge | 11 |
| 4.3 | Kredite | 13 |
| 4.4 | Verpflichtungsermächtigungen | 13 |
| 4.5 | Liquiditätskredite | 14 |
| 4.6 | Steuerhebesätze | 14 |
| 4.7 | Stellenplan - Stellenbesetzung | 14 |
| 4.8 | Bericht über den Haushaltsvollzug | 14 |
| 5 | Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung | 15 |
| 5.1 | Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung | 15 |
| 5.1.1 | Vorjahresabschluss | 15 |
| 5.1.2 | Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen | 15 |
| 5.1.3 | Software | 16 |
| 5.1.4 | Jahresabschluss | 16 |
| 5.1.5 | Rechenschaftsbericht | 17 |
| 5.1.6 | Anhang | 17 |
| 5.2 | Internes Kontrollsystem (IKS) | 18 |
| 5.3 | Gesamtaussage des Jahresabschlusses | 19 |
| 5.3.1 | Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses | 19 |
| 5.3.2 | Wesentliche Bewertungsgrundlagen | 19 |
| 6 | Vermögens-, Finanz- und Ertragslage | 20 |
| 6.1 | Vermögens- und Kapitalstruktur | 21 |
| 6.2 | Ergebnisentwicklung | 22 |
| 6.3 | Finanz- und Liquiditätslage | 233 |
| 7 | Wiedergabe des Bestätigungsvermerks | 244 |

Anlagen

- I. Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2020
- II. Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020
- III. Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Hinweis

Der Jahresabschluss mit Anlagen sowie der Rechenschaftsbericht (§ 112 Abs. 2 bis 4 HGO) sind vom Magistrat der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung gem. § 113 HGO diesem Prüfungsbericht beizufügen.

Abkürzungsverzeichnis

FAG Gesetz über den Finanzausgleich zwischen Bund und

Ländern (Finanzausgleichsgesetz)

GemHVO Gemeindehaushaltsverordnung

HGB Handelsgesetzbuch

HGO Hessische Gemeindeordnung IDR Institut der Rechnungsprüfer

IDW Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.

IKS internes Kontrollsystem

KVKR Kommunaler Verwaltungskontenrahmen

n.F. neue Fassung

PS Prüfungsstandard des IDW

QS Qualitätssicherungsstandards des IDW

T€ Tausend Euro

VJ Vorjahr

VV Verwaltungsvorschriften

1 Prüfungsauftrag

1. Der Fachbereich Revision des Landkreises Kassel hat gemäß § 129 Hessische Gemeindeordnung (HGO) in den Städten und Gemeinden des Kreises, die kein eigenes Rechnungsprüfungsamt unterhalten, die Aufgaben nach § 131 HGO wahrzunehmen. Hierzu hat er uns durch Schreiben vom 2. sowie 22./24. November 2022 für die Stadt Hofgeismar den Auftrag erteilt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und den Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2020 zu prüfen und über das Ergebnis der Prüfung zu berichten.

Der Umfang dieser gesetzlichen Aufgabe ist in § 128 HGO festgelegt.

Danach ist der gemäß § 112 Abs. 2 HGO bestehende Jahresabschluss sowie der Rechenschaftsbericht nach § 112 Abs. 3 HGO mit allen Unterlagen grundsätzlich daraufhin zu prüfen, ob

- der Haushaltsplan eingehalten ist,
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt sind,
- bei den Erträgen, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- die Anlagen zum Jahresabschluss vollständig und richtig sind,
- der Jahresabschluss nach § 112 HGO ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune darstellt,
- der Rechenschaftsbericht nach § 112 Abs. 3 HGO eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt Hofgeismar vermittelt.

Einschränkend weisen wir explizit daraufhin, dass es durch die heterogenen Bilanzierungsregelungen der öffentlichen Hand, insb. dem fehlenden Verweis in HGO sowie GemHVO auf § 264 Abs. 2 Satz 2 HGB, sowie die Fortentwicklung der diesbezüglichen Auffassung im wirtschaftsprüfenden Berufsstand gemäß IDW PS 400 n.F. Tz. 26 i.V.m. A21 nicht unsere Aufgabe ist, zu beurteilen, ob ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vermittelt wird. Unser Prüfungsurteil kann sich somit lediglich auf die Einhaltung der für die Stadt Hofgeismar geltenden gesetzlichen Vorschriften erstrecken (vgl. IDW PS 400 n.F., Tz. A34).

Wir bestätigen analog § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

- 2. Der Bericht ist an den Fachbereich Revision des Landkreises Kassel und die Stadt Hofgeismar gerichtet.
- 3. Für die Durchführung dieses Auftrags und unsere Verantwortlichkeit gelten auch im Verhältnis zu Dritten die diesem Bericht als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer vom 1. Januar 2017 soweit sie den Besonderen Vertragsbedingungen des Fachbereichs Revision des Landkreises Kassel nicht widersprechen.
- 4. Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis der Prüfung erstatten wir den vorliegenden Bericht, dem der geprüfte Jahresabschluss als Anlagen Nr. I bis Nr. III beigefügt ist.

2 Gegenstand der Prüfung

5. Gemäß § 112 Abs. 1 HGO hat die Kommune für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat nach § 112 Abs. 1 Satz 4 HGO die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Hofgeismar darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht gemäß § 112 Abs. 2 HGO aus

- 1. der Vermögensrechnung (Bilanz),
- 2. der Ergebnisrechnung und
- 3. der Finanzrechnung

und ist nach § 112 Abs. 3 HGO durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

- nach § 112 Abs. 4 HGO ein Anhang, in dem die wesentlichen Posten des Jahresabschlusses zu erläutern sind, mit Übersichten über
 - das Anlagevermögen,
 - die Forderungen und die Verbindlichkeiten sowie
 - eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen,
- eine Rückstellungsübersicht nach § 52 GemHVO.
- 6. Der zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss datiert vom 29. Juni 2021.
- 7. Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung und der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 sowie der Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2020. Diese haben wir daraufhin geprüft, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung beachtet worden sind.
- 8. Die gesetzlichen Vertreter sind für die Buchführung, die dazu eingerichteten Kontrollen und die Aufstellung von Jahresabschluss sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von den gesetzlichen Vertretern vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

3 Art und Umfang der Prüfung

9. Grundlagen für die Durchführung der Prüfung sind insbesondere § 128 HGO, die GemHVO und die Hinweise zur GemHVO, die vom IDR festgestellten "Leitlinien zur Durchführung von kommunalen Jahresabschlussprüfungen" (vgl. IDR-L 200) sowie die in den Prüfungsstandards des IDW niedergelegten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, insbesondere IDW Prüfungsstandard 730 "Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts einer Gebietskörperschaft".

Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Gegenstand unseres Auftrages waren nicht die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände (wie z. B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen) und außerhalb der Rechnungslegung begangene Ordnungswidrigkeiten. Die Prüfung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden. Die Verantwortung für die Vermeidung und die Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten liegt bei den gesetzlichen Vertretern der Kommune.

- 10. Die Prüfung umfasst auch die Gesetzmäßigkeit. Dabei soll festgestellt werden, ob die gesetzlichen Vorschriften und Grundsätze des Gemeindewirtschaftsrechts, einschließlich der lokalen Satzungen, Verfügungen und Richtlinien, eingehalten werden. Zur Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften gehört vor allem, dass
 - die Buchführung nachvollziehbar, unveränderlich, vollständig, richtig, zeitnah und geordnet vorgenommen wird,
 - der Jahresabschluss klar, übersichtlich und vollständig in der vorgeschriebenen Form mit den vorgeschriebenen Angaben aufgestellt ist und
 - der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Hofgeismar vermittelt.

Zum letztgenannten Spiegelstrich weisen wir erneut (vgl. Tz. 1) daraufhin, dass es durch die heterogenen Bilanzierungsregelungen der öffentlichen Hand, insb. dem fehlenden Verweis in HGO sowie GemHVO auf § 264 Abs. 2 Satz 2 HGB, sowie die Fortentwicklung der diesbezüglichen Auffassung im wirtschaftsprüfenden Berufsstand gemäß IDW PS 400 n.F. Tz. 26 i.V.m. A21 im vorliegenden Fall nicht unsere Aufgabe war, zu beurteilen, ob ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vermittelt wird.

Bis einschließlich des Jahresabschlusses 2015 konnte der sog. Beschleunigungserlass sowohl bei der Aufstellung als auch bei der Prüfung der doppischen Jahresabschlüsse angewendet werden. Die darin enthaltenen Erleichterungsmöglichkeiten sind jedoch mit dem Haushaltsjahr 2016 bis auf wenige Ausnahmen entfallen.

11. Es wurde darauf geachtet, die Prüfung gemäß eines risikoorientierten Prüfungsansatzes so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und seiner Anlagen vermittelten Bildes der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Diese Prüfungsplanung wurde auf der Grundlage von Auskünften der Verwaltungsleitung, vorgelegter Unterlagen und analytischer Prüfungshandlungen sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und des Risikomanagements erstellt.

Im Rahmen der Prüfung werden neben der Wirksamkeit der vorhandenen Instrumente eines IKS die Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete in ausgewählten Stichproben durchgeführt.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichtes.

Art, Umfang und zeitlicher Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie der Einsatz der Mitarbeiter/innen wurden unter Berücksichtigung der Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

Gleichwohl kann im Rahmen des risikoorientierten Prüfungsansatzes nicht ausgeschlossen werden, dass Erfassungs-, Bewertungs-, Übertragungs- oder Dokumentationsfehler unentdeckt bleiben; dies gilt auch für mögliche Unterschlagungen und andere Unregelmäßigkeiten.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

12. Die Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung der Buchführung, des Jahresabschlusses (bestehend aus Vermögensrechnung, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung sowie Anhang) und des Rechenschaftsberichts liegen in der Verantwortung des Magistrats.

Aufgabe der Revision bzw. unserer Prüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und über den Rechenschaftsbericht abzugeben.

Dazu haben wir den Haushaltsplan, die Buchführung, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Vermögensrechnung sowie dem Anhang und den Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 der Stadt stichprobenweise geprüft.

- 13. Ausgangspunkt der Prüfung war der von mir geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss der Stadt Hofgeismar zum 31. Dezember 2019 nebst Rechenschaftsbericht. Der Entlastungsbeschluss nach § 114 Abs. 1 HGO lag zum Prüfungszeitpunkt noch nicht vor.
- 14. Ergänzend hierzu hat uns der Bürgermeister mit der Vollständigkeitserklärung vom 17. April 2023 schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und dem zu prüfenden Jahresabschluss sowie im Rechenschaftsbericht alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind.
- 15. Die Buchführung des von der Stadt Hofgeismar zum 31. Dezember 2020 erstellten Jahresabschlusses und der Rechenschaftsbericht wurden auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Bestimmungen geprüft.

Unsere Prüfungshandlung war darauf gerichtet, ein Urteil über die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und die Übereinstimmung des daraus entwickelten Jahresabschlusses sowie des Rechenschaftsberichts zu ermöglichen.

Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen sind uns zur Verfügung gestellt worden. Erbetene Auskünfte und Nachweise wurden von der Verwaltungsleitung bzw. den für die Buchführung verantwortlichen Mitarbeitern/Mitarbeiterinnen erteilt.

4 Haushaltsmäßige Abwicklung

4.1 Haushaltssatzung

16. Von der Stadtverordnetenversammlung wurde folgende Haushaltssatzung beschlossen:

| | Beschluss vom | Genehmigung / Kenntnisn. durch Finanzaufsicht | Ende der Auslegung |
|---------------------|-------------------|---|-----------------------|
| Haushaltssatzung | 16. März 2020 | 04. Mai 2020 | 25. Mai 2020 |
| 1. Nachtragssatzung | 14. Dezember 2020 | 08. Januar 2021 | 29. Januar 2021 |

Vom Beginn des Berichtsjahres bis zur Bekanntmachung (Ende der Auslegungsfrist) der Haushaltssatzung war nach den Bestimmungen der vorläufigen Haushaltsführung des § 99 HGO zu verfahren.

4.2 Haushaltsgesamtbeträge

17. Der Haushaltsplan 2020 wurde

im Ergebnishaushalt

| im | ordentlichen | Fraebnis |
|----|--------------|----------|
| | | |

| mit einem Saldo von 576.830 | J,00 C |
|--|--------|
| im außerordentlichen Ergebnis | |
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf 500.000 |),00€ |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 0,00€ |
| mit einem Saldo von 500.000 |),00 € |
| mit einem Überschuss von 1.076.830 im Finanzhaushalt |),00 € |
| mit dem Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 1.455.085 | 5,00 € |
| und dem Gesamtbetrag der | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 6.770.45 ⁻⁷ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 10.623.150 mit einem Saldo von -3.852.702 | 3,00€ |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf mit einem Saldo von 2.807.600 411.400 2.396.200 | 0,00€ |
| mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von -1.417 | 7,00 € |
| festgesetzt. | |

4.3 Kredite

18. Gemäß § 2 der Haushaltssatzung ist der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2020 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich war, auf € 2.170.000,00 (ohne Nachtrag) festgesetzt worden. Inkl. Nachtrag sind € 2.807.600,00 festgesetzt worden.

Nach § 103 Abs. 3 HGO gilt die Kreditermächtigung bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig bekannt gemacht wird, bis zur Bekanntmachung dieser Haushaltssatzung. Die Kreditaufnahmen entsprachen dieser Bestimmung.

| Abwicklung Kreditermächtigung im Berichtsjahr 2020 | € |
|---|--------------|
| Kreditermächtigung It. § 2 der Haushaltssatzung | 2.807.600,00 |
| Durch Finanzaufsicht genehmigte Kreditaufnahme | 2.807.600,00 |
| Kreditermächtigung im Berichtsjahr | 2.807.600,00 |
| zzgl. zur Verfügung stehende Kreditermächtigung aus 2018 (nur bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2020) | 0,00 |
| zzgl. zur Verfügung stehende Kreditermächtigung aus 2019 | 1.055.000,00 |
| Gesamte zur Verfügung stehende Kreditermächtigung | 3.862.600,00 |
| - tatsächliche Kreditaufnahme auf Ermächtigung 2018 | 0,00 |
| - tatsächliche Kreditaufnahme auf Ermächtigung 2019 | 0,00 |
| - tatsächliche Kreditaufnahme auf Ermächtigung 2020 | 384.512,68 |
| = verbleibende Kreditermächtigung | 3.478.087,32 |
| - nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2018 | 0,00 |
| = im Folgejahr noch zur Verfügung stehende Kreditermächtigung | 3.478.087,32 |

Kredite für Umschuldungen sind in der obigen Tabelle nicht enthalten.

4.4 Verpflichtungsermächtigungen

19. Gemäß § 3 der Haushaltssatzung wurden Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2020 in Höhe von € 1.949.600,00 festgesetzt.

4.5 Liquiditätskredite

20. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite ist It. § 4 der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 auf € 1.000.000,00 festgesetzt worden.

Nach einer Erklärung der Stadtverwaltung wurde der Höchstbetrag der Liquiditätskredite im Berichtsjahr nicht überschritten, so dass die Vorgaben der Haushaltssatzung eingehalten wurden.

Zinsen fielen keine an.

4.6 Steuerhebesätze

21. Die Steuerhebesätze betrugen:

| | 2019 | 2020 | Kreisdurchschnitt 2020 |
|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Grundsteuer A | 350 v. H. | 350 v. H. | 546 v. H. |
| Grundsteuer B | 350 v. H. | 350 v. H. | 569 v. H. |
| Gewerbesteuer | 380 v. H. | 380 v. H. | 439 v. H. |

4.7 Stellenplan - Stellenbesetzung

22. Für das Haushaltsjahr 2020 gilt der von der Stadtverordnetenversammlung am 16.03.2020 beschlossene Stellenplan. Dieser gestaltet sich danach – im Vergleich zum Vorjahr – wie folgt:

| | Haushaltsjahr 2019 | | Haushaltsjahr 2020 | |
|--------------|---|----------------|--------------------|----------------------------|
| | lt. Stellenplan davon besetzt am 30.06. | | lt. Stellenplan | davon besetzt am 30.06. |
| Beamte | 12,00 Stellen 9,95 Stellen er 145,53 Stellen 128,47 Stellen | | 12,00 Stellen | 9,98 Stellen |
| Arbeitnehmer | | | 150,53 Stellen | 136,02 Stellen |
| Insgesamt | 157,53 Stellen | 138,42 Stellen | 162,53 Stellen | 146,00 Stellen |

4.8 Bericht über den Haushaltsvollzug

23. Nach § 28 Abs. 1 GemHVO ist die Stadtverordnetenversammlung mehrmals jährlich, d. h. mindestens zweimal, über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten.

Nach den Verwaltungsvorschriften sind die Berichte so zeitnah vorzulegen, dass die Stadtverordnetenversammlung noch in der Lage ist, Maßnahmen mit finanziellen Auswirkungen auf das laufende Haushaltsjahr zu beschließen.

Die entsprechenden Berichte für das Haushaltsjahr 2020 wurden am 14. Mai 2020 und 31. August 2020 vorgelegt.

5 Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

5.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

5.1.1 Vorjahresabschluss

24. Für den Vorjahresabschluss und den Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2019 habe ich am 25. Januar 2023 den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Die sich daran anschließenden Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung gemäß § 114 Abs. 1 HGO waren ebenso wie die öffentliche Bekanntmachung gemäß § 114 Abs. 2 HGO zum Prüfungszeitpunkt noch nicht gefasst bzw. erfolgt.

5.1.2 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

25. Nach den Prüfungsfeststellungen gewährleistet der auf Grundlage des Kommunalen Verwaltungskontenrahmens (KVKR) erstellte und im Berichtsjahr angewandte Kontenplan eine klare und übersichtliche Ordnung der Buchführung.

Die Geschäftsvorfälle wurden grundsätzlich vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Die Belege wurden ordnungsgemäß angewiesen, ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt. Der Jahresabschluss wurde aus der Buchführung zutreffend entwickelt und von dem Magistrat aufgestellt.

5.1.3 Software

- 26. Die Stadt verwendet für die Buchführung ein automatisiertes Verfahren (DV-Buchführung). Im Berichtsjahr befand sich die Finanzsoftware "CIP-KD" der Firma mps public solutions GmbH, Koblenz, in der Version 4.2.6 im Einsatz.
- 27. Für das verwendete DV-Buchführungsprogramm liegt eine Zulassungsurkunde der Sächsischen Anstalt für kommunale Datenverarbeitung vom 16. November 2007 vor. Mit der Zulassungsurkunde wurde der Einsatz des DV-Buchführungsprogrammes ausschließlich innerhalb des Freistaates Sachsen nach den dort geltenden rechtlichen Vorschriften zugelassen. Erstmalig mit Zertifikat vom 30. Januar 2018 wurden für das eingesetzte Programm "CIP-KD Version 4.2.6" die landesspezifischen Regelungen des kommunalen Rechnungswesens in Hessen berücksichtigt.

Die Zertifizierungsstelle der TÜV Informationstechnik GmbH (Member of TÜV NORD GROUP), Essen, hat das Programm geprüft und dem Zertifikat eine Geltungsdauer bis zum 31. Januar 2021 erteilt.

5.1.4 Jahresabschluss

- 28. Die Vermögensrechnung, die Ergebnisrechnung sowie die Finanzrechnung sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Kapital, die Sonderposten und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet. Für erkennbare Risiken wurden grundsätzlich Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.
- 29. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 ist ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden und entspricht weitestgehend den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen.
- 30. Der Magistrat soll den Jahresabschluss gemäß § 112 Abs. 9 HGO innerhalb von vier Monaten aufstellen. Der Beschluss über die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte nicht fristgerecht am 28. Juni 2021.

5.1.5 Rechenschaftsbericht

31. Gemäß § 112 Abs. 3 HGO ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Rechenschaftsbericht mit dem Jahresabschluss und mit den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und die gesetzlichen Vorschriften eingehalten wurden.

Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt. Der Rechenschaftsbericht enthält weitere nach § 51 GemHVO erforderliche Darstellungen, Angaben und Erläuterungen.

Uns sind keine nach Schluss des Haushaltsjahres eingetretenen Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, über die zu berichten wäre.

5.1.6 Anhang

- 32. Gemäß § 112 Abs. 4 Ziffer 1 HGO i. V. m. § 50 GemHVO sowie den hierzu ergangenen Hinweisen ist dem Jahresabschluss als Anlage ein Anhang beizufügen. Im Anhang sind u. a. die wesentlichen Posten der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung zu erläutern sowie nach § 44 Abs. 2 GemHVO erhebliche Unterschiede zu Beträgen des vorhergehenden Haushaltsjahres anzugeben und zu erläutern. Ferner sind nach § 50 Abs. 2 GemHVO im Anhang anzugeben:
 - die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
 - Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit einer Begründung; die sich dadurch ergebenden Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind gesondert darzustellen,
 - Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
 - Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung (Bilanz) auszuweisen sind,
 - Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können,
 - in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewandt wurde,
 - Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
 - Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften,
 - eine Übersicht über die fremden Finanzmittel (§ 15 GemHVO),

- die durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer, die während des Haushaltsjahres zur Stadt in einem Dienst- oder Arbeitsverhältnis standen,
- die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats, auch wenn sie im Haushaltsjahr den Stadtorganen nur zeitweise angehört haben, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.

Darüber hinaus sind dem Anhang folgende Übersichten beizufügen:

- Anlagenübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Forderungsübersicht
- Rückstellungsübersicht gem. § 52 GemHVO i. V. m. den Hinweisen zu § 52 GemHVO

Aus der GemHVO sowie den ergangenen Hinweisen ergeben sich weitere Verpflichtungen zur Anhangsangabe.

33. Der zur Prüfung vorgelegte Anhang enthält bis auf § 44 Abs. 2 GemHVO i. V. m. Hinweis Nr. 1 zu § 50 GemHVO alle vorgeschriebenen Angaben sowie die entsprechenden Übersichten. Mit der Kommune wurde die Richtigstellung im Jahresabschluss 2022 besprochen.

5.2 Internes Kontrollsystem (IKS)

34. Ein funktionierendes internes Kontrollsystem zum Erkennen und zur Beurteilung von Chancen und Risiken in den Geschäftsbereichen und -feldern der Kommune senkt die Wahrscheinlichkeit (= Risiko) von unrichtigen Aussagen speziell im Jahresabschluss, welche wesentliche Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage einer Kommune hätten. Es soll weiterhin die Genauigkeit und Zuverlässigkeit der Zahlenwerke gewährleisten.

Das IKS soll den Bürgermeister bei der Aufsicht über seine Verwaltung und insbesondere die Kassen- und Rechnungslegung unterstützen sowie die Möglichkeit doloser Handlungen verhindern.

35. Als Bestandteile eines internen Kontrollsystems sind z. B. organisatorische und EDV-technische Sicherungen, Richtlinien, Regelwerke und Anweisungen, Geschäftsverteilungspläne, Kontrollen sowie Überwachungsfunktionen zu nennen, in denen bestimmte Abläufe oder Maßnahmen festgehalten sind. Beispielhaft werden nachfolgend genannt:

- Funktionstrennungen (z. B. Vieraugenprinzip, strikte Trennung von Anordnung, Feststellung und Ausführung von Vorgängen)
- Vertretungsregelungen
- Zugriffsbeschränkungen auf Daten
- Unterschriftenregelungen
- Kontrollmechanismen (Kontenabstimmungen, Soll-Ist-Vergleiche)
- Informationssystem (z. B. Vorlage von Tagesabschlüssen an Bürgermeister)
- Forderungsmanagement
- Schutzvorrichtungen (z. B. Tresore, Alarmeinrichtungen)
- Bankvollmachten
- Einhaltung der Berichtspflicht gegenüber der Stadtverordnetenversammlung
- Vorlage von Saldenbestätigungen
- Beachtung von Vergaberichtlinien

Gemäß der Aussage in der uns vorliegenden Vollständigkeitserklärung lagen seitens der Stadt sowohl am Abschlussstichtag als auch aktuell keine Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems vor.

Eine Prüfung des internen Kontrollsystems erfolgte stichprobenweise im Rahmen der Jahresabschluss-, Kassen- und technischen Prüfung.

5.3 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

5.3.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

36. Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den relevanten Vorschriften der HGO sowie der GemHVO entspricht.

Der Rechenschaftsbericht gibt grundsätzlich ein zutreffendes Bild von der allgemeinen Lage der Stadt Hofgeismar und enthält die Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung.

5.3.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

37. Dem Grundsatz des § 41 GemHVO folgend wurden Vermögensgegenstände höchstens mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, ggf. vermindert um Abschreibungen nach § 43 GemHVO, angesetzt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigen beizulegenden Wert angesetzt.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die Verbindlichkeiten wurden mit den voraussichtlichen Rückzahlungsbeträgen passiviert.

Rechnungsabgrenzungsposten wurden für Aus- und Einzahlungen des Abschlussjahres gebildet, die wirtschaftlich folgenden Rechnungsperioden zuzuordnen sind.

Für weitergehende Erläuterungen zu den Bewertungsgrundlagen wird auf die Angaben im Anhang zum Jahresabschluss verwiesen.

6 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

38. Zur Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wurden die Posten der jeweiligen Rechnungen nach kommunalwirtschaftlichen Gesichtspunkten zusammengefasst. Dabei beschränken wir uns auf eine kurze Entwicklungsanalyse.

Die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen sind entsprechend § 50 GemHVO i. V. m. Ziffer 1 der VV zu § 50 GemHVO dem als Anlage zum Jahresabschluss beigefügten Anhang zu entnehmen. Gleiches gilt für die Abweichungen zur vorhergehenden Rechnung gemäß § 44 GemHVO.

Die von der Stadt aufgestellten Bestandteile des Jahresabschlusses Vermögen-, Ergebnisund Finanzrechnung sind unserem Bericht als Anlagen beigefügt.

6.1 Vermögens- und Kapitalstruktur

39. Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich zum 31. Dezember 2020 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

| Minimaterielle Vermögensgegenstände 2166.446 24 2014.946 2.5 65.450 3.1 | Vermögensstruktur | | | | | Vergl | eich |
|--|--|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|
| Manaterielle Vermögensgegenstände 2.156.946 2.4 2.091.496 2.5 65.450 3.1 Sachanlagen 69.194.521 7.69 65.162.860 76,4 4.031.681 6.2 Finanzanlagen 72.391.497 80.5 68.272.307 80.1 4.119.196 6.0 Fertige und unfertige Ezzeugnisse, Leistungen und Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 6.547.803 7.3 7.822.942 9.2 1.275.039 -16.3 Liquide Mittel 7.541.474 19.5 16.926.966 19.8 587.306 3.5 Fechnungsabgrenzungsposten 71.7514.274 19.5 16.926.966 19.8 587.306 3.5 Fechnungsabgrenzungsposten 53.790 0.1 75.129 0.1 -21.339 -28.4 | - | 2020 | | 2019 | | | |
| Sachalagen | | T€ | % | T€ | % | T€ | % |
| Finanzanlagen | Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.156.946 | 2,4 | 2.091.496 | 2,5 | 65.450 | |
| Retrige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 10.701 0.0 8.423 0.0 2.278 27.0 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und 10.701 10.0 8.423 0.0 2.278 27.0 2 | Sachanlagen | 69.194.521 | - | | 76,4 | | |
| Pertige und unfertige Erzaugnisse, Leistungen und Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 6.547.903 7.3 7.822.942 9.2 1.275.039 -16.3 Liquide Mittel 1.282.90.955.003 1.07 1.860.067 20.5 1.751.4274 19.5 16.926.968 19.8 587.306 3.5 3.5 1.751.4274 19.5 16.926.968 19.8 587.306 3.5 1.751.4274 19.5 16.926.968 19.8 587.306 3.5 1.751.4274 19.5 16.926.968 19.8 587.306 3.5 1.751.4274 19.5 16.926.968 19.8 587.306 3.5 1.751.4274 19.5 16.926.968 19.8 587.306 3.5 1.751.4274 19.5 16.926.968 19.8 587.306 3.5 1.751.4274 19.5 16.926.968 19.8 587.306 3.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 19.5 1.751.4274 | <u> </u> | | | | 1,2 | | |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 10,955,870 12,2 9,956,83 10,7 1,860,087 20,5 | Anlagevermögen | 72.391.497 | 80,5 | 68.272.307 | 80,1 | 4.119.190 | 6,0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 10,955,870 12,2 9,956,83 10,7 1,860,087 20,5 | | | | | | | |
| Liquide Mittel 10.955.670 12.2 9.095.603 10.7 1.860.067 20.5 20 | | | - | | | | • |
| Pechnungsabgrenzungsposten | | | | | - | | |
| Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | | | |
| Netto-Position 28,905,561 100,0 85,274,404 100,0 4,685,157 5,5 | Umiautvermogen | 17.514.274 | 19,5 | 16.926.968 | 19,8 | 587.306 | 3,5 |
| Netto-Position 28,905,561 100,0 85,274,404 100,0 4,685,157 5,5 | Do a briting a ab gran with game a tan | F2 700 | 0.1 | 7F 100 | 0.1 | 01 220 | 20.4 |
| Netto-Position 28,900.562 32,1 28,900.562 33,9 0 0,0 | Recnnungsabgrenzungsposten | 53.790 | 0,1 | 75.129 | 0,1 | -21.339 | -28,4 |
| Netto-Position 28.900.562 32.1 28.900.562 33.9 0 0.0 | | 89.959.561 | 100,0 | 85.274.404 | 100,0 | 4.685.157 | 5,5 |
| Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskaüital 12.618.433 14.0 10.631.138 12.5 1.987.295 Ergebnisvortrag 0.0 | Kapitalstruktur | | | | | | |
| Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskaüital 12.618.433 14.0 10.631.138 12.5 1.987.295 Ergebnisvortrag 0.0 | | | | | | | |
| Ergebnisvortrag | | | 32,1 | | 33,9 | - | 0,0 |
| Samesüberschuss 4.601.478 5.1 1.987.295 2.3 2.614.183 131,5 | | 12.618.433 | 14,0 | 10.631.138 | 12,5 | 1.987.295 | |
| Eigenkapital 46.120.473 51,3 41.518.995 48,7 4.601.478 11,1 | ů ů | | - | - | - | - | • |
| Sonderposten für erhaltene Investitions zuweis. usw. 25.206.904 28,0 24.776.480 29,1 430.424 1,7 Sonderposten für den Gebührenausgleich 56.645 0,1 63.097 0,1 6.452 -10,2 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG 68.414 0,1 33.134 0,0 35.280 106.5 Sonstige Sonderposten 3.188.675 3,5 3.206.972 3,8 -18.297 | • | | | | | | |
| Sonderposten für den Gebührenausgleich 56.645 0,1 63.097 0,1 -6.452 -10,2 | Eigenkapital | 46.120.473 | 51,3 | 41.518.995 | 48,7 | 4.601.478 | 11,1 |
| Sonderposten für den Gebührenausgleich 56.645 0,1 63.097 0,1 -6.452 -10,2 | 0 1 " 1 " 1 " 1 " 1 " 1 " 1 " 1 " 1 " 1 | 05 000 004 | 00.0 | 04.770.400 | 00.4 | 100.404 | 4 7 |
| Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG 68.414 0,1 33.134 0,0 35.280 100,5 | | | - | | - | | |
| Sonstige Sonderposten 3.188.675 3,5 3.206.972 3,8 -18.297 | | | - | | | | |
| Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen 8.213.780 9,1 8.053.795 9,4 159.985 2,0 | | | - | | - | | 106,5 |
| Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen 8.213.780 9,1 8.053.795 9,4 159.985 2,0 Rückstellungen für Finanzausgleich u. 653.400 0,7 1.454.800 1,7 -801.400 -0,6 Sonstige Rückstellungen 300.000 0,3 300.000 0,4 0 0,0 Rückstellungen 9.167.180 10,2 9.808.595 11,5 -641.415 -6,5 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 3.939.389 4,4 4.116.073 4,8 -176.684 -4,3 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen u. 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein 8 97 0,0 0 0,0 97 Sonstig | | | | | | | 1.6 |
| Rückstellungen für Finanzausgleich u. 653.400 0,7 1.454.800 1,7 -801.400 -0,6 Sonstige Rückstellungen 300.000 0,3 300.000 0,4 0 0,0 Rückstellungen 9.167.180 10,2 9.808.595 11,5 -641.415 -6,5 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen uzuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | oonder posten | 20.320.030 | 01,7 | 20.073.003 | 52,5 | 440.555 | 1,0 |
| Rückstellungen für Finanzausgleich u. 653.400 0,7 1.454.800 1,7 -801.400 -0,6 Sonstige Rückstellungen 300.000 0,3 300.000 0,4 0 0,0 Rückstellungen 9.167.180 10,2 9.808.595 11,5 -641.415 -6,5 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen uzuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | | | | | | |
| Steuerschuldverhältnisse 653.400 0,7 1.454.800 1,7 -801.400 -0,6 | Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen | 8.213.780 | 9,1 | 8.053.795 | 9,4 | 159.985 | 2,0 |
| Sonstige Rückstellungen 300.000 0,3 300.000 0,4 0 0,0 | Rückstellungen für Finanzausgleich u. | | | | | | |
| Rückstellungen 9.167.180 10,2 9.808.595 11,5 -641.415 -6,5 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen uzuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | Steuerschuldverhältnisse | 653.400 | 0,7 | 1.454.800 | 1,7 | -801.400 | -0,6 |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen uzuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | Sonstige Rückstellungen | 300.000 | 0,3 | 300.000 | 0,4 | | 0,0 |
| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Zuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | Rückstellungen | 9.167.180 | 10,2 | 9.808.595 | 11,5 | -641.415 | -6,5 |
| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Zuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | | | | | | |
| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Zuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | | | | | | |
| Transferleistungen und Investitionszuweisungen uzuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | 3.939.389 | 4,4 | 4.116.073 | 4,8 | -176.684 | -4,3 |
| -zuschüssen sowie -beiträgen 28.380 0,0 72.439 0,1 -44.059 -60,8 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | | | | | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 904.593 1,0 997.668 1,2 -93.075 -9,3 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs verhältnis besteht, und Sondervermögen 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | 00.000 | 0.0 | 70.400 | 0.4 | 44.050 | 00.0 |
| Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerlichen Abgaben 620.504 0,7 44.161 0,1 576.343 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs verhältnis besteht, und Sondervermögen 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | | | | | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs verhältnis besteht, und Sondervermögen 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | g g | | - | | - | | -9,3 |
| und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | 620.504 | 0,7 | 44.161 | 0,1 | 5/6.343 | |
| Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen 97 0,0 0 0,0 97 Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | | | | | | |
| Sonstige Verbindlichkeiten 289.967 0,3 283.685 0,3 6.282 2,2 Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | • | 2= | | | | 2= | |
| Verbindlichkeiten 5.782.930 6,4 5.514.026 6,5 268.904 4,9 Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | | - | | | | |
| Rechnungsabgrenzungsposten 368.340 0,4 353.106 0,4 15.234 4,3 | | | | | | | |
| | verbindlichkeiten | 5./82.930 | 6,4 | 5.514.026 | 6,5 | 268.904 | 4,9 |
| | Rechnungsaharenzungsnosten | 368 340 | 0.4 | 353 106 | 0.4 | 15 23/ | 13 |
| 89.959.561 100,0 85.274.404 100,0 4.685.157 5,5 | 1.00mangoubgronzungopooten | 000.040 | 0,4 | 000.100 | 0,4 | 10.204 | -+,0 |
| | | 89.959.561 | 100,0 | 85.274.404 | 100,0 | 4.685.157 | 5,5 |

<u>Hinweis</u>: Rundungsdifferenzen und/oder Differenzen in Zwischensummen sind durch Darstellung in T€ möglich

6.2 Ergebnisentwicklung

40. Die Ergebnisentwicklung im Vergleich zum Vorjahr stellt sich wie folgt dar:

| | 2020 T€ | % | 2019 T€ % | | Vergle T€ | eich % |
|--|------------|-------|--------------|-------|--------------|-----------|
| Privatrechtliche Entgelte | 734.028 | 2,1 | 1.070.933 | 3,2 | -336.905 | -31,5 |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte Kostenersatzleistungen und | 3.028.123 | 8,6 | 3.784.323 | 11,3 | -756.200 | -20,0 |
| -erstattungen Bestandsveränderungen u. aktiv. | 686.055 | 2,0 | 857.708 | 2,6 | -171.652 | -20,0 |
| Eigenleistungen | 8.512 | 0,0 | -39.376 | -0,1 | 47.887 | -121,6 |
| Steuern, steuerähnliche Erträge | 13.624.834 | 38,8 | 14.369.771 | 43,1 | -744.937 | -5,2 |
| Erträge aus Transferleistungen Erträge aus Zuweisungen, | 458.323 | 1,3 | 458.323 | 1,4 | 0 | 0,0 |
| Zuschüssen für Ifd. Zwecke Erträge aus der Auflösung von | 13.008.530 | | 10.768.203 | 32,3 | 2.240.327 | 20,8 |
| Sonderposten | 2.231.883 | 6,3 | 1.623.451 | 4,9 | 608.432 | 37,5 |
| Sonstige ordentliche Erträge Summe der ordentlichen | 1.367.494 | 3,9 | 453.291 | 1,4 | 914.203 | 201,7 |
| Erträge | 35.147.782 | 100,0 | 33.346.627 | 100,0 | 1.801.154 | 5,4 |
| Personalaufwendungen | 9.140.179 | 28,9 | 8.964.235 | 27,8 | 175.944 | 2,0 |
| Versorgungsaufwendungen Aufwendungen für Sach- u. | 920.728 | 2,9 | 806.676 | 2,5 | 114.051 | 14,1 |
| Dienstleistungen | 4.116.136 | 13,0 | 4.924.581 | 15,2 | -808.446 | -16,4 |
| Abschreibungen | 3.189.970 | 10,1 | 3.103.185 | 9,6 | 86.785 | 2,8 |
| Aufwendungen für Zuweisungen | | | | | | |
| und Zuschüsse Steueraufwendungen, gesetzliche | 1.376.781 | 4,4 | 1.510.429 | 4,7 | -133.648 | -8,8 |
| Umlagen | 12.817.263 | | 12.971.084 | 40,2 | -153.821 | -1,2 |
| Transferaufwendungen | 1.000 | 0,0 | 1.000 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen Summe der ordentlichen | 19.278 | 0,1 | 20.187 | 0,1 | -909 | -4,5 |
| Aufwendungen | 31.581.333 | 100,0 | 32.301.377 | 100,0 | -720.043 | -2,2 |
| Verwaltungsergebnis | 3.566.448 | 77,5 | 1.045.250 | 52,6 | 2.521.198 | 241,2 |
| Finanzerträge Zinsen und andere | 100.110 | | 84.357 | | 15.753 | 18,7 |
| Finanzaufwendungen | 94.338 | | 69.955 | | 24.382 | 34,9 |
| Finanzergebnis | 5.773 | 0,1 | 14.402 | 0,7 | -8.629 | 59,9 |
| Ordentliches Ergebnis | 3.572.221 | 77,6 | 1.059.653 | 53,3 | 2.512.568 | 237,1 |
| Außerordentliche Erträge | 1.101.773 | | 942.533 | | 159.240 | |
| Außerordentliche Aufwendungen | 72.517 | | 14.891 | | 57.626 | |
| Außerordentliches Ergebnis | 1.029.257 | 22,4 | 927.642 | 46,7 | 101.614 | |
| Jahresergebnis | 4.601.478 | 100,0 | 1.987.295 | 100,0 | 2.614.183 | 131,5 |

<u>Hinweis:</u> Rundungsdifferenzen und/oder Differenzen in Zwischensummen sind durch Darstellung in T€ möglich.
 Die Angaben in Prozent bei dem Verwaltungsergebnis, Finanzergebnis, ordentlichen Ergebnis sowie außerordentlichen Ergebnis beziehen sich auf das Jahresergebnis.

6.3 Finanz- und Liquiditätslage

41. Die Finanz- und Liquiditätslage stellt sich wie folgt dar:

| | lst | lst | Vergleich |
|--|------------|------------|-----------|
| | 2020 | 2019 | 2020/2019 |
| | T€ | T€ | % |
| Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit | 32.853.084 | 32.358.096 | 1,5 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 27.992.293 | 27.836.750 | 0,6 |
| Zahlungsmittel aus Ifd. Verwaltungstätigkeit | 4.860.791 | 4.521.346 | 7,5 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.765.971 | 3.630.601 | 58,8 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 9.552.977 | 6.988.601 | 36,7 |
| Zahlungsmittel aus Investitionstätigkeit | -3.787.006 | -3.358.000 | -12,8 |
| | | | |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 1.334.513 | 0 | |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 561.197 | 306.154 | 83,3 |
| Zahlungsmittel aus Finanzierungstätigkeit | 773.316 | -306.154 | 352,6 |
| Haushaltsunwirksame Einzahlungen | 22.054.272 | 16.016.772 | 37,7 |
| Haushaltsunwirksame Auszahlungen | 22.041.305 | 16.260.626 | 35,6 |
| · | | | |
| Zahlungsmittel aus haushaltsunwirksamen | | | |
| Zahlungsvorgängen | 12.967 | -243.854 | -105,3 |
| Zahlungsmittel des Haushaltsjahres | 1.860.067 | 613.337 | 203,3 |
| Zahlungsmittel am Anfang des Haushaltsjahres | 9.095.603 | 8.482.265 | 7,2 |
| Zahlungsmittel am Ende des Haushaltsjahres | 10.955.670 | 9.095.603 | 20,5 |

<u>Hinweis:</u> Rundungsdifferenzen und/oder Differenzen in Zwischensummen sind durch Darstellung in T€ möglich.

7 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

42. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 17. April 2023 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadt Hofgeismar

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der **Stadt Hofgeismar** - bestehend aus der Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Hessen sowie § 112 HGO.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 128 HGO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung (GoA) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) des Bundeslandes Hessen und § 112 HGO in allen wesentlichen Belangen entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 128 HGO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher beabsichtigter oder unbeabsichtigter falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Stadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung
 ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu
 dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet,
 im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu
 modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES RECHENSCHAFTSBERICHTS

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Stadt Hofgeismar für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Rechenschaftsbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Hessen, insbesondere § 51 GemHVO.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Rechenschaftsberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Rechenschaftsbericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Hessen, insbesondere § 51 GemHVO, entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Hessen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Rechenschaftsbericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Hessen, insbesondere § 51 GemHVO, entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Rechenschaftsberichts.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Rechenschaftsbericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Würzburg, 17. April 2023

(Weisbach) Wirtschafsprüfer"

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Nach § 113 Abs. 1 HGO ist der Jahresabschluss mit dem Schlussbericht der Revision (bzw. analog unserem vorliegenden Prüfungsbericht) vom Magistrat der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vorzulegen. Der Beschluss über den Jahresabschluss sowie die Entlastung des Magistrats ist gemäß § 114 Abs. 2 HGO öffentlich bekannt zu machen.

Würzburg, 17. April 2023

(Weisbach) Wirtschaftsprüfer WIRTSCHAFTS-PRÜFER

* WURZBURG*

Anlagenverzeichnis

| | Anlage Nr |
|------------------------|-----------|
| Vermögensrechnung 2020 | I |
| Ergebnisrechnung 2020 | II |
| Finanzrechnung 2020 | III |
| | |

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Stadt Hofgeismar

Vermögensrechnung 2020



Seite: 1
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | Ergebnis | Ergebnis |
|--------|---|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Aktiva | | 70 004 407 00 | 00.070.007.47 |
| 1 | Anlagevermögen | 72.391.497,02 | 68.272.307,17 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.156.946,13 | 2.091.495,96 |
| 1.1.1 | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 39.389,06 | 30.266,21 |
| 4.4.0 | 02400000 Lizenzen, DV-Software | 39.389,06 | 30.266,21 |
| 1.1.2 | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 2.117.557,07 | 2.061.229,75 |
| | 03500000 Geleistete Investitionszuschüsse an Bund | 89.463,99 | 93.792,89 |
| | 03540000 Geleistete Investitionszuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich | 1.161.303,92 | 1.085.951,18 |
| 1.2 | 03580000 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche | 866.789,16 | 881.485,68 |
| | Sachanlagen | 69.194.521,00 | 65.162.860,44 |
| 1.2.1 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte | 12.669.084,27 | 12.875.523,29 |
| | 05000000 Unbebaute Grundstücke | 8.370.099,57 | 8.575.852,69 |
| 4.0.0 | 05100000 Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten - | 4.298.984,70 | 4.299.670,60 |
| 1.2.2 | Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 16.224.119,45 | 16.771.823,45 |
| | 05310101 Kindergarten Adolf-Häger-Straße | 684.687,85 | 702.298,59 |
| | 05310105 Kindergarten Hombressen | 60.860,65 | 64.767,91 |
| | 05310106 Kindergarten Schöneberg | 18.541,64 | 20.086,78 |
| | 05310107 Kindergarten Am Anger | 460.999,77 | 478.572,25 |
| | 05310108 Kindergarten Hümme | 48.254,41 | 50.991,67 |
| | 05310109 Kindergarten Hohes Feld | 332.525,30 | 346.522,31 |
| | 05310201 Jugendraum Hombressen | 25.848,11 | 28.152,34 |
| | 05310400 Bahnhof Hofgeismar - Neubau | 2.301.852,32 | 2.369.047,75 |
| | 05330101 Turnhalle Manteuffelanlage | 95.772,66 | 99.889,43 |
| | 05330102 Alte Turnhalle Am Reithagen | 35.738,67 | 39.232,01 |
| | 05330103 Umkleidegebäude Sportplatz Hombressen | 59.754,15 | 65.608,25 |
| | 05330104 Umkleidegebäude Schöneberg | 92.241,29 | 97.480,56 |
| | 05330105 Umkleidegebäude Sportplatz Carlsdorf | 50.741,52 | 54.898,56 |
| | 05330106 Umkleidegebäude Sportplatz Hümme | 74.518,31 | 78.921,97 |
| | 05330107 Umkleidegebäude Am Anger | 367.130,25 | 392.897,25 |
| | 05330108 Schützenhaus Schöneberg | 6.805,61 | 7.205,94 |
| | 05330109 Schützenhaus Hümme | 80.178,60 | 83.385,75 |
| | 05330110 Schützenhaus Beberbeck | 8.723,11 | 9.394,12 |
| | 05330111 Schützenhaus Kelze | 6.845,55 | 7.986,50 |
| | 05330112 Schützenhaus Hombressen | 17.718,34 | 18.541,65 |
| | 05330113 Raum Taubenzüchter BaP | 2.358,88 | 2.695,89 |
| | 05330201 Bad am Park | 2.161.441,39 | 2.220.972,38 |
| | 05330202 Waldschwimmbad Kelze | 3.410,34 | 3.880,37 |
| | 05350101 Stadthalle Hofgeismar | 690.368,13 | 782.299,30 |
| | 05350102 DGH Beberbeck | 30.957,99 | 33.537,82 |
| | 05350103 DGH Carlsdorf | 295.179,69 | 311.922,12 |
| | 05350104 DGH Friedrichsdorf | 63.134,48 | 67.644,07 |
| | 05350105 DGH Hombressen | 236.818,77 | 249.000,83 |
| | 05350106 DGH Hümme | 10.873,33 | 12.426,63 |
| | 05350107 DGH Kelze | 34.699,18 | 39.036,57 |
| | 05350108 DGH Schöneberg | 54.558,63 | 58.168,53 |
| | 05350109 Mehrgenerationenhaus Hümme | 619.595,19 | 633.389,52 |



Seite : 2
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | Ergebnis | Ergebnis |
|--------|--|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Aktiva | | | |
| | 05350200 Stadtbücherei Hofgeismar | 163.267,59 | 169.346,94 |
| | 05350301 Stadtmuseum | 731.788,04 | 748.920,66 |
| | 05350302 Apothekenmuseum | 302.818,66 | 309.547,96 |
| | 05350401 Dorfscheune Hümme | 43.723,15 | 46.103,96 |
| | 05350402 Hugenottenhaus Schöneberg | 64.577,44 | 68.488,35 |
| | 05350403 Backhaus Hombressen | 3.631,89 | 3.783,21 |
| | 05350404 Tourismusbüro Markt 5 | 74.170,39 | 77.541,78 |
| | 05350405 Fachwerkhaus Markt 5 - Städtebauliche Ordnungsmaßnahme | 115.814,40 | 119.187,64 |
| | 05360100 Hauptstützpunktfeuerwehr Hofgeismar | 572.329,22 | 596.936,17 |
| | 05360300 Feuerwehr Carlsdorf | 195.933,55 | 190.467,08 |
| | 05360500 Feuerwehr Hombressen | 341.860,80 | 340.532,44 |
| | 05360600 Feuerwehr Hümme | 259.361,79 | 257.279,21 |
| | 05360700 Feuerwehr Kelze | 35.774,63 | 37.478,19 |
| | 05360800 Feuerwehr Schöneberg | 723.953,02 | 709.907,52 |
| | 05370200 Friedhof Beberbeck | 9.516,01 | 9.804,38 |
| | 05370300 Friedhof Carlsdorf | 6.867,16 | 7.484,60 |
| | 05370400 Friedhof Hümme | 12.140,22 | 12.521,90 |
| | 05370800 Friedhof Schöneberg | 10.385,59 | 10.707,41 |
| | 05390000 Bauhof | 436.280,39 | 455.748,85 |
| | 05400000 Rathaus | 2.434.341,85 | 2.469.492,87 |
| | 05500000 andere Bauten | 79.323,95 | 84.566,25 |
| | 05600001 Sportanlage Am Anger | 227.051,09 | 249.011,91 |
| | 05600002 Sportanlage Carlsdorf | 13.766,95 | 16.061,45 |
| | 05600003 Sportplatz Hombressen | 27.753,37 | 31.503,56 |
| | 05600004 Sportplatz Hümme | 3.925,57 | 4.500,04 |
| | 05900000 Wohngebäude | 300.628,62 | 314.043,50 |
| 1.2.3 | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 30.713.554,47 | 28.106.118,26 |
| | 06100000 Bundesstraßen | 492.125,22 | 591.173,63 |
| | 06110000 Landesstraßen | 832.177,54 | 48.727,54 |
| | 06130000 Gemeindestraßen, Straßen innerhalb von Ortsdurchfahrgrenzen | 5.605.696,97 | 5.788.023,01 |
| | 06130100 Straßenbeleuchtung | 474.751,04 | 436.521,28 |
| | 06130200 Buswartehallen | 320,99 | 642,03 |
| | 06140000 Wege, Plätze | 1.007.096,63 | 774.405,31 |
| | 06190000 Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen | 2.340.470,60 | 1.092.734,85 |
| | 06200000 Kultur- und Naturgüter | 16.928,25 | 18.540,45 |
| | 06210001 Exponate Stadtmuseum | 22.000,00 | 22.000,00 |
| | 06210002 Inventarisierung Exponate Apothekenmuseum | 35.571,95 | 0,00 |
| | 06400000 Deiche, Polder und andere Gewässerbauten | 2.261.499,52 | 2.313.272,98 |
| | 06560100 Kanalmaßnahmen Kernstadt | 8.611.871,20 | 7.832.722,75 |
| | 06560200 Kanalmaßnahmen Beberbeck | 6.174,54 | 6.898,14 |
| | 06560300 Kanalmaßnahmen Carlsdorf | 230.249,52 | 246.439,53 |
| | 06560400 Kanalmaßnahmen Friedrichsdorf | 55.438,89 | 60.686,31 |
| | 06560500 Kanalmaßnahmen Hombressen | 1.219.770,51 | 1.042.777,05 |
| | 06560600 Kanalmaßnahmen Hümme | 674.655,03 | 720.318,55 |
| | 06560700 Kanalmaßnahmen Kelze | 291.109,66 | 307.551,15 |



Seite : 3
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2019 |
|------------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Aktiva | | J | - |
| , iitii va | 06560800 Kanalmaßnahmen Schöneberg | 694.195,24 | 739.063,32 |
| | 06570100 Kläranlage Hofgeismar | 732.063,89 | 945.512,52 |
| | 06570201 Kläranlage Beberbeck | 32.172,71 | 0,00 |
| | 06570202 Kläranlage Sababurg | 12.327,58 | 36.875,61 |
| | 06570400 Kläranlage Hümme | 26.744,56 | 40.106,50 |
| | 06570700 Kläranlage Kelze | 18.024,43 | 21.007,75 |
| | 06600000 Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs) | 5.020.118,00 | 5.020.118,00 |
| 1.2.4 | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 383.505,01 | 403.564,34 |
| | 07000000 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik | 345.381,01 | 371.674,34 |
| | 07600000 Medienbestand der Bibliotheken und anderer Leistungseinrichtungen | 38.124,00 | 31.890,00 |
| 1.2.5 | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.141.257,68 | 2.960.465,33 |
| | 08090000 Sonstige Andere Anlagen | 5.650,23 | 6.517,80 |
| | 08101000 Fuhrpark Bauhof | 648.277,14 | 487.622,17 |
| | 08102000 Fuhrpark Feuerwehren Stadt und Stadtteile | 950.678,73 | 1.022.578,43 |
| | 08104000 Fuhrpark Kläranlage | 54.480,19 | 28.723,73 |
| | 08105000 Fuhrpark Rathaus | 18.754,29 | 22.978,32 |
| | 08106000 Fuhrpark Stadtwald | 5.380,97 | 7.125,82 |
| | 08107000 Sonstiger Fuhrpark (Heimatpflege, Tourismus, etc.) | 69.375,36 | 73.248,42 |
| | 08400000 Sonstige Betriebsausstattung | 1.003.080,46 | 930.899,28 |
| | 08500000 Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und | 94.638,37 | 72.442,98 |
| | 08500001 Büromaschinen, etc offene Raten | 6.223,11 | 9.188,7 |
| | 08600000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände | 100.855,64 | 99.064,42 |
| | 08800000 sonstige Geschäftsausstattung | 152.290,87 | 164.364,90 |
| | 08900000 Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und | 31.572,32 | 35.710,3 |
| 1.2.6 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 6.063.000,12 | 4.045.365,77 |
| | 09510000 Anlagen im Bau - Hochbau | 3.441.405,26 | 489.419,38 |
| | 09520000 Anlagen im Bau - Tiefbau | 843.641,31 | 3.147.075,38 |
| | 09530000 Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen | 1.777.953,55 | 408.871,01 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 1.040.029,89 | 1.017.950,77 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 763.011,00 | 763.011,00 |
| | 13500000 Zweckverband KGRZ Hessen - ekom21 | 1,00 | 1,00 |
| | 13909000 Sonstige Anteile | 763.010,00 | 763.010,00 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | Wertpapiere des Anlagevermögens | 276.618,89 | 254.539,77 |
| | 15040000 Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich | 276.618,89 | 254.539,77 |
| 1.3.6 | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) | 400,00 | 400,00 |
| | 16000000 Genossenschaftsanteile | 400,00 | 400,00 |
| 1.4 | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Umlaufvermögen | 17.514.274,01 | 16.926.968,37 |
| 2.1 | Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren | 10.700,95 | 8.423,30 |
| | 21200000 Fertige Erzeugnisse und Leistungen | 10.700,95 | 8.423,30 |
| 2.3 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6.547.903,48 | 7.822.942,42 |



Seite : 4
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2019 |
|--------|---|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Aktiva | | | |
| 2.3.1 | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.547.450,35 | 1.481.085,88 |
| | 22120000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen Gemeinden (GV) | 155.691,80 | 150.230,75 |
| | 22500000 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen den Bund | 36.000,00 | 0,00 |
| | 22510100 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land aus Sofortprogramm Abwasseranlagen | 560.081,85 | 551.559,98 |
| | 22510200 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land aus Konjunkturprogramm | 674.347,69 | 708.006,68 |
| | 22580000 Forderungen aus Investitionszuschüssen gegen sonstige Bereiche | 0,00 | 2.000,70 |
| | 22700000 Forderungen aus Transferleistungen | 121.329,01 | 69.287,77 |
| 2.3.2 | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen | 522.233,56 | 933.797,77 |
| | 23000000 Forderungen aus Steuern (Inland) | 392.300,38 | 355.251,04 |
| | 23400000 Forderungen aus Gebühren | 43.431,57 | 49.475,01 |
| | 23600000 Forderungen aus Beiträgen | 87.872,80 | 548.722,83 |
| | 23800000 Sonstige Forderungen aus Abgaben | 15,00 | 740,00 |
| | 23900000 Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben | -1.386,19 | -20.391,11 |
| 2.3.3 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 188.052,53 | 1.036.895,40 |
| | 24010000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit | 135.074,96 | 901.788,66 |
| | 24020000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden | 56.299,20 | 135.216,96 |
| | Verwaltungstätigkeit | | |
| | 24912000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.321,63 | -110,22 |
| 2.3.4 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis | 4.127.274,04 | 3.311.028,87 |
| 2.5.4 | besteht, und Sondervermögen | 4.127.274,04 | 3.311.020,07 |
| | 25220001 Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Einheitskasse | 3.563.150,01 | 2.746.904,84 |
| | 25220002 Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Verrechnungskonto alt aus EB Wasserwerk | 564.124,03 | 564.124,03 |
| | durch Schüllermann - | 00.112.1,00 | 00.11.2.1,000 |
| 2.3.5 | Sonstige Vermögensgegenstände | 162.893,00 | 1.060.134,50 |
| | 26200000 Sonstige Umsatzsteuer-Forderungen | 114.084,73 | 54.048,27 |
| | 26620000 Forderungen aus Versicherungsschäden | 1.165,99 | 1.595,18 |
| | 26630000 Sonstige Forderungen, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 0,00 | 950.000,00 |
| | 26650000 Sonstige Forderungen, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 0,00 | 1.450,00 |
| | 26700001 Personalkostenvorschüsse - Beschäftigte - | 2.031,80 | 2.119,71 |
| | 26700002 Vorschuss für Erwerb Fahrrad | 2.200,00 | 0,00 |
| | 26700005 Dauervorschüsse | 1.657,91 | 2.627,91 |
| | 26700008 Müllsäcke und Biomüllsäcke | 889,40 | 869,40 |
| | 26700009 Aufkleber für Biotonne | 220,00 | 220,00 |
| | 26790000 Forderungen aus VV-Konten | 5.212,30 | 32.964,83 |
| | 26900000 Andere sonstige Vermögensgegenstände | 35.430,87 | 14.239,20 |
| 2.4 | Flüssige Mittel | 10.955.669,58 | 9.095.602,65 |
| | 28002000 Kasseler Sparkasse | 5.577.698,86 | 7.459.703,89 |
| | 28002010 Kasseler Sparkasse Verwamgelder | 107.227,39 | 196.500,09 |
| | 28002100 Kasseler Sparkasse - Schwebeposten - | 6.902,46 | 0,00 |
| | 28003000 Kasseler Bank | 2.678.833,95 | 431.871,31 |
| | 28003100 Kasseler Bank - Schwebeposten - | 74.997,24 | 0,00 |
| | 28005000 Festgeld | 2.504.615,04 | 1.001.600,74 |
| | 28800050 Kasse - Barkasse ZW 5 | 5.319,64 | 5.926,62 |



Seite : 5
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | Ergebnis | Ergebnis |
|--------|--|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 1 | 2 | 3 | 1 |
| Aktiva | | | 7 |
| | 28810210 EC-Zahlungen (Bürgerdienst) ZW 21 | 75,00 | 0,00 |
| 3 | Rechnungsabgrenzungsposten | 53.789,55 | 75.128,90 |
| | 29800000 Andere aktive Jahresabgrenzungsposten | 24.712,48 | 42.798,22 |
| | 29800001 Andere zahlungswirksame Jahresabgrenzungsposten - Beamtenbezüge | 29.077,07 | 32.330,68 |
| 4 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Aktiva | 89.959.560,58 | 85.274.404,44 |



Seite : 6
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nie | Dozalehaung | Ergebnis | Ergebnis |
|---------|---|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 5 | 6 | 7 | 8 |
| Passiva | | | |
| | Eigenkapital | 46.120.472,73 | 41.518.994,94 |
| .1 | Netto-Position | 28.900.562,41 | 28.900.562,41 |
| | 30000000 Netto-Position | 28.900.562,41 | 28.900.562,41 |
| .2 | Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital | 12.618.432,53 | 10.631.137,55 |
| .2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 10.925.403,93 | 9.865.751,18 |
| | 32511000 Budgetrücklagen | 10.925.403,93 | 9.865.751,18 |
| .2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 1.693.028,60 | 765.386,37 |
| | 32600000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 1.693.028,60 | 765.386,3 |
| .2.3 | Sonderrücklagen | 0,00 | 0,0 |
| .2.4 | Stiftungskapital | 0,00 | 0,00 |
| .3 | Ergebnisverwendung | 4.601.477,79 | 1.987.294,98 |
| .3.1 | Ergebnisvortrag | 0,00 | 0,00 |
| .3.1.1 | Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 |
| .3.1.2 | außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 0,00 | 0,0 |
| .3.2 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 4.601.477,79 | 1.987.294,98 |
| .3.2.1 | Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 3.572.221,18 | 1.987.294,98 |
| .3.2.2 | Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 1.029.256,61 | 0,00 |
| | Sonderposten | 28.520.637,76 | 28.079.682,7 |
| 1 | Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge | 25.206.903,98 | 24.776.480,46 |
| .1.1 | Zuweisungen vom öffentlichen Bereich | 20.426.663,56 | 20.336.279,12 |
| | 36000000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund | 387.523,28 | 400.444,5 |
| | 36010000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land | 16.797.989,91 | 16.524.181,1 |
| | 36020000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 1.756.442,17 | 1.817.863,6 |
| | 36030000 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden | 336,94 | 420,5 |
| | 36040000 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 1.235,59 | 1.422,2 |
| | 36210000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land | 165.300,00 | 241.500,0 |
| | 36410000 Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen von Land | 1.317.835,67 | 1.350.447,0 |
| .1.2 | Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich | 610.627,47 | 625.141,3 |
| | 36170000 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen | 32.505,77 | 39.964,2 |
| | 36180000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | 574.985,92 | 581.476,6 |
| | 36380000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | 3.135,78 | 3.700,5 |
| .1.3 | Investitionsbeiträge | 4.169.612,95 | 3.815.060,0 |
| | 36600000 Sonderposten aus Beiträgen | 3.463.277,65 | 3.145.008,00 |
| | 36601000 Sonderposten aus Anschlusskostenersätzen | 706.335,30 | 670.052,0 |
| .2 | Sonderposten für den Gebührenausgleich | 56.645,16 | 63.097,09 |
| | 36900000 Sonstige Sonderposten, maßnahmenbezogen | 56.645,16 | 63.097,0 |
| .3 | Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG | 68.414,07 | 33.133,6 |
| | 36901000 Sonstige Sonderposten aus Spenden | 68.414,07 | 33.133,6 |
| .4 | Sonstige Sonderposten | 3.188.674,55 | 3.206.971,5 |
| | 36903011 Sonderposten für Gebührenausgleich Schmutzwasser | 2.869.441,38 | 2.832.135,54 |
| | 36903012 Sonderposten für Gebührenausgleich Niederschlagswasser | 319.233,17 | 374.836,0 |
| | Rückstellungen | 9.167.180,00 | 9.808.595,0 |
| .1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 8.213.780,00 | 8.053.795,00 |
| | 37000000 Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle | 4.601.173,00 | 4.617.285,00 |
| | 37010000 Verpflichtungen für unverfallbare Anwartschaften | 2.171.714,00 | 1.987.242,00 |



Seite: 7
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | Ergebnis | Ergebnis |
|---------|---|--------------|--------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 5 | 6 | 7 | 8 |
| Passiva | | | |
| | 37200000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern | 1.010.103,00 | 1.048.425,00 |
| | 37300000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmem | 430.790,00 | 400.843,00 |
| 3.2 | Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz | 653.400,00 | 1.454.800,00 |
| | 38700000 Rückstellungen für Kreisumlage | 386.900,00 | 861.300,00 |
| | 38710000 Rückstellungen für Schulumlage | 266.500,00 | 593.500,00 |
| 3.3 | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | 0,00 | 0,0 |
| 3.4 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,0 |
| 3.5 | Sonstige Rückstellungen | 300.000,00 | 300.000,0 |
| | 39990000 andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten | 300.000,00 | 300.000,0 |
| ļ. | Verbindlichkeiten | 5.782.930,22 | 5.514.026,1 |
| 1.1 | Verbindlichkeiten aus Anleihen | 0,00 | 0,0 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,0 |
| 1.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | 3.939.388,60 | 4.116.072,9 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,0 |
| 1.2.1 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.928.880,53 | 2.010.106,8 |
| | 42070000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten - Sonderinvestitionsprogramm und KIP | 1.534.118,10 | 1.565.049.7 |
| | 42072000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 1 bis 5 Jahre | 44.762,43 | 70.057,0 |
| | 42073000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre | 350.000,00 | 375.000,0 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,0 |
| .2.2 | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | 2.010.508,07 | 2.105.966,1 |
| | 42062000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit 1 bis 5 Jahre | 23.008,07 | 38.346,8 |
| | 42063000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit mehr als 5 Jahre | 1.987.500,00 | 2.057.500,0 |
| | 42064000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Restlaufzeit am Bilanzstichtag unter 1 Jahr | 0,00 | 10.119,2 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,0 |
| 1.2.3 | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern | 0,00 | 0,0 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,0 |
| 1.3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,0 |
| 1.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,0 |
| 1.5 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 28.380,30 | 72.439,3 |
| | 43020000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber Gemeinden (GV) | 3.631,63 | 0,0 |
| | 43040000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich | 3.548,83 | 55.976,2 |
| | 43080000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen | 21.199,84 | 16.463,0 |
| l.6 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 904.592,74 | 997.667,9 |
| | 44010000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit | 832.154,22 | 789.156,0 |
| | 44020000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit | 56.857,26 | 192.093,3 |
| | 44030000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) für Ratenzahlungen | 6.223,11 | 9.188,7 |
| | 44800000 Verbindlichkeiten aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 9.358,15 | 7.229,8 |
| J.7 | Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 620.503,62 | 44.161,0 |
| ••• | 45500000 Steuerähnliche Abgaben | 620.503,62 | 44.161,0 |
| 1.8 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine | 97,77 | 0,0 |
| r.u | Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 31,11 | 0,00 |



Seite : 8
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2019 |
|---------|---|------------------|------------------|
| 5 | 6 | 7 | 8 |
| Passiva | 6 | 1 | 8 |
| rassiva | 46620000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Beteiligungen, Zweckverbände aus | 97,77 | 0,00 |
| | laufender Verwaltungstätigkeit | | |
| 4.9 | Sonstige Verbindlichkeiten | 289.967,19 | 283.684,85 |
| | 48500000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern | 36.678,06 | 22.830,82 |
| | 48600007 Schließanlage Stadtwald | 280,00 | 280,00 |
| | 48600009 Bare Sicherheiten | 53.533,70 | 6.336,33 |
| | 48600011 Fundgelder | 238,38 | 0,00 |
| | 48600014 Spenden für Apothekenmuseum | 6.262,79 | 6.540,95 |
| | 48600016 Verkauf Karten Fremdveranstaltungen | 7,00 | 707,40 |
| | 48600019 Müllabfuhr | 4.323,15 | 4.159,65 |
| | 48600022 Spenden - allgemein - | 1.285,97 | 20.085,97 |
| | 48600023 Kaution Parkhaus Elisabethstraße+Sporthalle Manteuffelanlage | 2.128,50 | 1.953,50 |
| | 48600026 Pfand für Schlüssel Campingplatz und Camperkarten | 1.295,00 | 1.295,00 |
| | 48600031 Stadtbücherei | 1.881,53 | 1.825,25 |
| | 48600033 Tourismusbüro | 0,00 | 1.068,48 |
| | 48600037 Spenden - Kiga Adolf Häger Straße | 1.369,25 | 980,41 |
| | 48600038 Spenden Kiga Schöneberg | 1.524,44 | 1.468,88 |
| | 48600039 Spenden Kiga Am Anger | 284,63 | 62,39 |
| | 48600040 Spenden Kiga Hohes Feld | 1.992,43 | 1.470,19 |
| | 48600041 Spenden Kiga Hombressen | 17.330,23 | 11.509,73 |
| | 48600042 Spenden Jugendarbeit | 711,44 | 1.218,03 |
| | 48600044 Verwendung Landeszuwendung Flüchtlinge - Sportvereine | 4.824,19 | 238,73 |
| | 48600046 Kulturprogramm Sababurg | 10.426,27 | 426,27 |
| | 48600047 Ablösung Stellplätze | 8.000,00 | 0,00 |
| | 48610000 Durchlaufende Gelder - bisher Irrläufer durchlaufende Posten - | 0,00 | 120,00 |
| | 48690000 Verbindlichkeiten aus VV-Konten | 124.052,47 | 163.879,91 |
| | 48930000 Sonstige Verbindlichkeiten, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 11.537,76 | 35.226,96 |
| 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | 368.339,87 | 353.105,69 |
| | 49910000 sonstige passive Rechnungsabgrenzung - Friedhofsgebühren | 368.339,87 | 353.105,69 |
| | Summe Passiva | 89.959.560,58 | 85.274.404,44 |

| *** Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" *** | |
|---|----------------------|
| | Der Gemeindevorstand |
| Ort / Datum | (Unterschrift) |

Stadt Hofgeismar

Ergebnisrechnung 2020



Seite : 9
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
|--|--|
| - Euro - | - Euro - |
| 6 | 7 |
| 734.028,09 | 1 1 |
| 175.028,09 | 41.021,91 |
| | |
| 51.574,48 | |
| 89.816,54 | ! ! |
| 12.751,19 | ! ! |
| 397.918,90 | -9.618,90 |
| | |
| 2.400,73 | 1 1 |
| 4.538,16 | 1 1 |
| | 1 |
| | 1 1 |
| , | 1 ' 1 |
| | 1 1 |
| | 16.004,59 |
| | |
| | |
| | 40.935,29 |
| | |
| | 1 |
| 249.392,30 | -9.392,30 |
| 00.450.07 | 4.450.70 |
| | |
| , | 1 ' 1 |
| | 1 1 |
| | 1 1 |
| | -8.511,65 -358.486,77 |
| 13.024.033,77 | -550.400,77 |
| 6 680 237 64 | -62.173,64 |
| | -162.609,01 |
| | |
| | 1 1 |
| | 1 1 |
| , | 1 1 |
| | 1 1 |
| | 1 1 |
| | |
| | 118.300,79 |
| | 1 |
| 10.269.203,00 | |
| 10.203.203,00 | 2.262,00 |
| | 4.538,16 3.028.123,20 127.301,74 2.830.990,23 69.831,23 686.055,41 15.921,36 23.150,68 251.864,71 15.278,00 88.230,43 249.392,30 20.150,27 22.067,66 0,00 8.511,65 8.511,65 13.624.833,77 6.680.237,64 1.279.892,01 129.112,40 1.465.752,10 3.891.505,00 96.386,29 81.948,33 458.322,60 458.322,60 13.008.530,21 |



Seite : 10
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | | Ergebnis | Fortge- | Ergebnis | Vergleich fortge- |
|-----|----------|--|---------------|----------------|---------------|----------------------|
| | | | des | schriebener | des Haus- | schriebener |
| Nr. | Konten | Bezeichnung | Vorjahres | Ansatz des | haltsjahres | Ansatz / Ergebnis |
| | | | 2019 | Haushalts- | 2020 | des Haus- |
| | | | | jahres 2020 | | haltsjahres |
| | | | | 2020 | | (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
| | | | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 4 45 555 40 | 5 | 6 | 7 |
| | | 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 45.555,49 | 26.100,00 | 38.057,82 | -11.957,82 |
| | | 54200001 Zuweisung für laufende Zwecke vom Bund - Projekt "Clever fürs Klima" | 0,00 | 17.000,00 | 0,00 | 17.000,00 |
| | | 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 991.920,27 | 1.239.500,00 | 1.229.042,33 | 10.457,67 |
| | | 54210001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Anreizfinanzierung | 6.800,00 | 86.400,00 | 0,00 | 86.400,00 |
| | | 54210006 Zuweisung für laufende Zwecke vom Land - AKB - Öffentlichkeitsarbeit | 1.200,00 | 7.200,00 | 0,00 | 7.200,00 |
| | | 54210007 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Kernbereichsmanagement | 79.300,00 | 61.200,00 | 58.817,00 | 2.383,00 |
| | | 54210008 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Hessenagentur | 0,00 | 9.720,00 | 0,00 | 9.720,00 |
| | | 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 332.831,42 | 342.300,00 | 362.017,62 | -19.717,62 |
| | | 54220001 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Projekt "Clever fürs Klima" | 0,00 | 6.750,00 | 0,00 | 6.750,00 |
| | | 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 6.562,06 | 6.600,00 | 3.000,00 | 3.600,00 |
| | | 54301000 Schuldendiensthilfen vom Land | 6.816,09 | 10.800,00 | 6.596,44 | 4.203,56 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 1.623.450,98 | 2.390.680,00 | 2.231.882,79 | 158.797,21 |
| | | 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen | 1.313.756,37 | 1.450.570,00 | 1.272.692,09 | 177.877,91 |
| | | 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich | 12.599,07 | 12.820,00 | 13.460,21 | -640,21 |
| | | 54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen | 287.972,35 | 280.200,00 | 304.909,27 | -24.709,27 |
| | | 54631000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenausgleich - Schmutzwasser | 0,00 | 520.000,00 | 512.820,00 | 7.180,00 |
| | | 54632000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenausgleich - Niederschlagswasser | 0,00 | 117.600,00 | 118.059,75 | -459,75 |
| | | 54690000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen | 9.123,19 | 9.490,00 | 9.941,47 | -451,47 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 453.291,24 | 696.285,00 | 1.367.494,13 | -671.209,13 |
| | | 53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung | 26.212,16 | 24.000,00 | 29.630,17 | -5.630,17 |
| | | 53091000 Konzessionsabgaben | 433.918,70 | 440.000,00 | 433.800,00 | 6.200,00 |
| | | 53099000 andere sonstige Nebenerlöse | 40.250,69 | 25.570,00 | 20.032,27 | 5.537,73 |
| | | 53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen | 37.405,35 | 9.160,00 | 10.206,86 | -1.046,86 |
| | | 53800000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von | -105.446,00 | 191.684,00 | 855.834,00 | -664.150,00 |
| | | Rückstellungen 53910000 Steuererstattungen | 4.454,84 | 0,00 | 11.941,97 | -11.941,97 |
| | | 53920000 Steuererstattungen 53920000 Eigenbeteiligung an Wahlleistungen | 3.175,20 | 3.770,00 | 3.175,20 | -11.941,97 594,80 |
| | | 53990000 andere sonstige betriebliche Erträge | 13.320,30 | 2.101,00 | 2.873,66 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | 33.346.627,37 | 34.502.746,00 | 35.147.781,85 | |
| 11 | 62, 63, | Personalaufwendungen | -8.964.234,96 | -9.500.545,87 | -9.140.178,86 | |
| | 640-643, | | 1.5525 1,50 | 1.000.010,01 | 35.175,00 | 222.007,01 |
| | 647-649, | | | | | |
| | 65 | | | | | |



Seite : 11
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher | -6.570.976,96 | -6.919.438,74 | -6.722.521,02 | -196.917,72 |
|----|---------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | oder arbeitsbedingter Zulagen) | | | | |
| | | 62300000 Freiwillige Zuwendungen | -500,00 | -1.654,63 | -1.500,00 | -154,63 |
| | | 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder | -438.052,80 | -500.584,11 | -462.925,35 | -37.658,76 |
| | | arbeitsbedingter Zulagen | | | | |
| | | 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige | -1.355.751,23 | -1.436.009,35 | -1.356.459,94 | -79.549,41 |
| | | personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger | | | | |
| | | 64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung | -54.489,84 | -61.408,03 | -61.349,48 | -58,55 |
| | | 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich | -501.266,57 | -546.553,98 | -505.333,44 | -41.220,54 |
| | | 64900000 Beihilfen Bezügebereich | -21.713,86 | -15.737,93 | -14.351,94 | -1.385,99 |
| | | 64910000 Beihilfen Entgeltbereich | -251,87 | -707,94 | -685,95 | -21,99 |
| | | 65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen | -2.000,00 | -3.000,00 | -582,00 | -2.418,00 |
| | | 65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen | -19.231,83 | -15.451,16 | -14.469,74 | -981,42 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | -806.676,47 | -957.663,47 | -920.727,59 | -36.935,88 |
| | | 64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger | -88.138,48 | -108.188,00 | -104.998,32 | -3.189,68 |
| | | 64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte | -662.852,99 | -635.856,47 | -601.310,27 | -34.546,20 |
| | | 64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen | -48.802,00 | -184.472,00 | -184.472,00 | 0,00 |
| | | 64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen | -6.883,00 | -29.147,00 | -29.947,00 | 800,00 |
| 13 | 60,61, | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.924.581,17 | -5.266.776,04 | -4.116.135,63 | -1.150.640,41 |
| | 67-69 | | | | | |
| | | 60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile | -39.381,50 | -58.360,96 | -45.753,61 | -12.607,35 |
| | | 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der | -30.424,95 | -47.134,80 | -37.202,91 | -9.931,89 |
| | | Verwaltung und ähnl. Einrichtungen | | | | |
| | | 60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel | -2.871,04 | -6.350,00 | -2.908,06 | -3.441,94 |
| | | 60110001 Projekt "Clever fürs Klima" - Umwelt- und Energiebildung Kitas | 0,00 | -26.250,00 | 0,00 | -26.250,00 |
| | | 60200000 Hilfsstoffe | -88.075,74 | -129.481,68 | -80.111,53 | -49.370,15 |
| | | 60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel | -1.304,90 | -2.200,00 | -535,69 | -1.664,31 |
| | | 60510000 Strom | -446.008,89 | -478.508,82 | -409.526,34 | -68.982,48 |
| | | 60520000 Gas | -229.691,71 | -245.400,00 | -164.338,11 | -81.061,89 |
| | | 60530000 Fernwärme | -20.553,73 | -22.000,00 | -19.943,15 | -2.056,85 |
| | | 60540000 Heizöl | -8.221,71 | -8.900,00 | -3.432,43 | -5.467,57 |
| | | 60550000 Treibstoffe | -91.844,89 | -91.736,18 | -72.899,15 | -18.837,03 |
| | | 60560000 Wasser | -53.629,62 | -47.258,07 | -27.563,64 | -19.694,43 |
| | | 60570000 Abwasser | -106.674,39 | -92.800,00 | -42.176,04 | -50.623,96 |
| | | 60580000 sonstige Energiekosten | -217,30 | -250,00 | -87,40 | -162,60 |
| | | 60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen | -40.785,33 | -68.298,75 | -52.706,77 | -15.591,98 |
| | | 60620000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten | -25.558,53 | -20.000,00 | -18.652,11 | -1.347,89 |
| | | 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen | -70.911,25 | -87.087,45 | -69.671,75 | -17.415,70 |
| | | 60650000 Materialaufwand für Sachanlagen im Gemeingebrauch, z. B. | -87.020,16 | -86.172,59 | -68.182,98 | -17.989,61 |
| | | Straßen, Wegen, Plätze u.ä. | | | | |
| | | 60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä. | -51.174,03 | -80.178,11 | -70.388,11 | -9.790,00 |
| | | 60810000 Reinigungsmaterial | -13.541,22 | -17.169,82 | -14.099,65 | -3.070,17 |
| | | 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand | -7.049,96 | -8.562,67 | -15.004,97 | 6.442,30 |
| | | 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen | -90.017,82 | -122.500,00 | -104.979,11 | -17.520,89 |
| | | 61200000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte | -87.340,44 | -165.000,00 | -32.844,29 | -132.155,71 |
| | | 61200001 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - AKB - Kernbereichsmanagment | -103.251,68 | -85.000,00 | -77.681,71 | -7.318,29 |
| | | 61200002 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - AKB - Hessenagentur | -13.500,00 | -13.500,00 | -13.293,56 | -206,44 |
| | | 61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678) | -60.814,65 | -54.359,66 | -49.450,80 | -4.908,86 |
| | ' | ı | ı | ı | ı | ı |



Seite : 12
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | | Ergebnis des | Fortge- schriebener | Ergebnis des Haus- | Vergleich fortge- schriebener |
|-----|--------|--|-------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Nr. | Konten | Bezeichnung | Vorjahres 2019 | Ansatz des Haushalts- | haltsjahres 2020 | Ansatz / Ergebnis des Haus- |
| | | | 2019 | jahres | 2020 | haltsjahres |
| | | | | 2020 | | (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
| | | | | - | | |
| 1 | 2 | 3 | - Euro - 4 | - Euro - 5 | - Euro - 6 | - Euro - 7 |
| • | | 61390000 sonstige weitere Fremdleistungen | -17.158,85 | -17.100,00 | -13.262,07 | -3.837,93 |
| | | 61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen | -201.873,66 | -288.823.84 | -181.454,41 | -107.369,43 |
| | | (Bauunterhaltung) | , i | , | , | , |
| | | 61620000 Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten | -28.024,72 | -150.000,00 | -50.287,25 | -99.712,75 |
| | | 61630000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen | -19.500,64 | -25.008,07 | -16.490,85 | -8.517,22 |
| | | 61640000 Instandhaltung von Kfz | -118.663,40 | -135.616,94 | -130.443,20 | -5.173,74 |
| | | 61640001 Instandhaltung von Kfz mit Erstattung | -1.356,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, | -387.938,97 | -667.535,64 | -322.092,81 | -345.442,83 |
| | | Infrastrukturvermögen | | | | |
| | | 61650001 Instandhaltung von Sachanlagen - Brückensanierung | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| | | 61650002 Instandhaltung von Sachanlagen - Straßenbeleuchtung | 0,00 | -54.000,00 | -15.273,97 | -38.726,03 |
| | | 61650003 Blühflächen / Bienenhotel | 0,00 | -17.500,00 | -1.054,23 | -16.445,77 |
| | | 61650004 Baumpflege | 0,00 | -11.989,90 | -11.989,90 | 0,00 |
| | | 61650005 Schilder Stele Hümme | 0,00 | -3.000,00 | -472,94 | -2.527,06 |
| | | 61650006 Wirtschaftswege | 0,00 | -19.897,29 | -16.326,71 | -3.570,58 |
| | | 61660000 Wartungskosten | -116.858,16 | -146.396,56 | -94.777,06 | -51.619,50 |
| | | 61710000 Aufwendungen für Fremdentsorgung | -107.007,36 | -149.638,46 | -137.541,02 | -12.097,44 |
| | | 61730000 Fremdreinigung | -90.596,71 | -92.718,05 | -33.354,60 | -59.363,45 |
| | | 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | -38.617,77 | -43.845,00 | -31.622,87 | -12.222,13 |
| | | 67100000 Leasing | -80.765,29 | -70.256,40 | -67.687,68 | -2.568,72 |
| | | 67100001 Leasing mit Erstattung | -5.724,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 67200000 Lizenzen und Konzessionen | -56.077,77 | -94.327,48 | -61.139,41 | -33.188,07 |
| | | 67300000 Gebühren | -2.682,28 | -3.000,00 | -2.607,51 | -392,49 |
| | | 67400000 Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613) | -16.835,55 | -15.600,00 | -15.596,55 | -3,45 |
| | | 67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung | -9.587,73 | -10.096,34 | -8.906,86 | -1.189,48 |
| | | 67600000 Provisionen | -11.164,88 | -9.000,00 | -4.414,60 | -4.585,40 |
| | | 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten | -48.105,75 | -150.400,00 | -106.284,52 | -44.115,48 |
| | | 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung | -34.124,69 | -49.000,00 | -33.677,50 | -15.322,50 |
| | | 67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | -18.152,90 | -85.869,25 | -19.910,14 | -65.959,11 |
| | | 67800000 Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl. | -55.731,50 | -60.000,00 | -53.414,75 | -6.585,25 |
| | | 67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten | -2.044,00 | -2.500,00 | -1.350,00 | -1.150,00 |
| | | und | | | | |
| | | 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung | -18.471,36 | -23.415,20 | -20.145,88 | -3.269,32 |
| | | und ähnlicher Einrichtungen | 00 000 =- | 00 400 00 | 05 000 50 | 0.444.5 |
| | | 68200000 Porto und Versandkosten | -26.386,75 | -39.400,00 | -35.988,53 | -3.411,47 |
| | | 68310000 Datenübertragungskosten | -6.625,36 | -9.591,63 | -9.536,63 | -55,00 |
| | | 68320000 Telefonkosten | -30.498,46 | -40.488,71 | -29.510,45 | -10.978,26 |
| | | 68400000 amtliche Bekanntmachungen | -5.733,85 | -7.398,98 | -7.398,98 | 0,00 |
| | | 68500000 Reisekosten | -6.068,62 | -13.800,00 | -1.966,86 | -11.833,14 |
| | | 68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel | -4.701,84 | -4.500,00 | -1.009,05 | -3.490,95 |
| | | 68600001 Aufwendungen für Stadtverordnetenvorsteher/in | 0,00 | -500,00 | -117,30 | -382,70 |



Seite : 13
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres |
|-----|--------|---|--------------------------------------|--|--|---|
| | | | | 2020 | | (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
| | | | _ | _ | | _ |
| 1 | 2 | 3 | - Euro - | - Euro - 5 | - Euro - 6 | - Euro - |
| • | | 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit | -56.632,55 | -21.955,53 | -9.240,83 | -12.714.70 |
| | | 68610001 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit - AKB - | 0.00 | -10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| | | Öffentlichkeitsarbeit | | | · | |
| | | 68610002 Konzept Dornröschenstadt - Dornröschen + Prinz erlebbar machen | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 |
| | | 68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation | -20.026,82 | -24.500,00 | -19.928,64 | -4.571,36 |
| | | 68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung | -90.873,94 | -115.823,66 | -68.441,24 | -47.382,42 |
| | | 69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | -74.753,15 | -79.691,37 | -78.434,89 | -1.256,48 |
| | | 69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge | -34.437,53 | -37.282,38 | -35.085,17 | -2.197,21 |
| | | 69010001 Kfz-Versicherungsbeiträge mit Erstattung | -583,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen | -55.468,00 | -60.170,00 | -57.778,88 | -2.391,12 |
| | | 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen | -39.548,02 | -120.160,00 | -118.386,53 | -1.773,47 |
| | | 69400000 Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz | 0,00 | -6.602,00 | -9.677,25 | 3.075,25 |
| | | 69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten | -1.087.075,22 | 0,00 | -612.582,75 | 612.582,75 |
| | | 69920000 Zahlungsdifferenzen | -1.942,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | -122.056,03 | -152.978,76 | -65.327,71 | -87.651,05 |
| | | 69930001 Gebühr Toll Collect | 0,00 | -1.500,00 | -250,00 | -1.250,00 |
| | | 69930002 Nichtinvestive Projekte aus Dorfentwicklung | 0,00 | -25.000,00 | -6.021,74 | -18.978,26 |
| | | 69931000 Freizeiten | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 |
| | | 69934000 Onleihe Stadtbücherei | -4.239,62 | -4.439,04 | -4.439,04 | 0,00 |
| | (697) | davon: Einstellungen in Sonderposten | -1.087.075,22 | 0,00 | -612.582,75 | 612.582,75 |
| | | 69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten | -1.087.075,22 | 0,00 | -612.582,75 | 612.582,75 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | -3.103.184,83 | -3.228.900,00 | -3.189.969,54 | -38.930,46 |
| | | 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, | -37.118,59 | -36.290,00 | -53.732,78 | 17.442,78 |
| | | -zuschüsse und Investitionsbeiträge | 46.050.70 | 45,000,00 | 40 707 50 | 007.50 |
| | | 66190000 sonstige Abschreibungen auf immaterielle | -16.059,79 | -15.900,00 | -16.797,53 | 897,53 |
| | | Vermögensgegenstände des Anlagevermögens 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, | -2.647.115,21 | -2.806.550,00 | -2.716.602,82 | -89.947,18 |
| | | Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen | -2.047.110,21 | -2.000.000,00 | -2.7 70.002,02 | -09.941,10 |
| | | 66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen | -32.996.34 | -33.500,00 | -32.996,34 | -503,66 |
| | | 66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen | -867,57 | -970,00 | -867,57 | -102,43 |
| | | 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung | -58.798,22 | -52.540,00 | -61.641,77 | 9.101,77 |
| | | 66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark | -191.106,38 | -210.800,00 | -208.938,94 | -1.861,06 |
| | | 66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung | -71.966,25 | -56.350,00 | -71.998,16 | 15.648,16 |
| | | 66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | -19.253,54 | -16.000,00 | -17.564,89 | 1.564,89 |
| | | 66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit | -2.726,47 | 0,00 | -2.934,49 | 2.934,49 |
| | | 66720000 Einzelwertberichtigungen | -25.176,47 | 0,00 | -5.894,25 | 5.894,25 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere | -1.510.428,61 | -2.027.766,35 | -1.376.780,99 | -650.985,36 |
| | | Finanzaufwendungen | | | | |
| | | 71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) | 0,00 | -18.000,00 | -10.137,18 | -7.862,82 |
| | | 71240000 Zuweisungen für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen | -1.190.352,91 | -1.499.250,00 | -1.045.449,92 | -453.800,08 |
| | | Bereich | | | | |



Seite : 14
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
|-----|----------|---|--------------------------------------|--|--|--|
| | | | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | -80.347,30 | -130.298,64 | -76.646,09 | -53.652,55 |
| | | 71280001 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - AKB - | -15.109,12 | -120.000,00 | -31.451,02 | -88.548,98 |
| | | Anreizförderung 71280004 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - Klassenfahrten | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 |
| | | 71700000 sonstige Erstattungen an den Bund | -7.129,50 | -6.500,00 | -6.398,53 | -101,47 |
| | | 71710000 sonstige Erstattungen an das Land | -46.376,76 | -40.000,00 | -24.402,39 | -15.597,61 |
| | | 71720000 sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV) | -122.155,10 | -130.200,00 | -121.685,90 | -8.514,10 |
| | | 71730000 sonstige Erstattungen an Zweckverbände | -32.338,15 | -35.517,71 | -32.277,08 | -3.240,63 |
| | | 71740000 sonstige Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich | -4.232,39 | -6.000,00 | -2.607,25 | -3.392,75 |
| | | 71770000 sonstige Erstattungen an private Unternehmen | -4.462,38 | -27.000,00 | -24.047,63 | -2.952,37 |
| | | 71780000 sonstige Erstattungen an übrigen Bereich | -7.925,00 | -9.000,00 | -1.678,00 | -7.322,00 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen | -12.971.083,65 | -12.873.033,00 | -12.817.262,82 | -55.770,18 |
| | | Umlageverpflichtungen 73520000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Bund, LAF, ERP- Sondervermögen | -6.277,65 | -3.500,00 | -1.539,96 | -1.960,04 |
| | | 73532000 Heimatumlage | 0,00 | -217.500,00 | -208.361,22 | -9.138,78 |
| | | 73541000 Kreisumlage | -7.210.424,00 | -7.215.821,00 | -7.215.122,00 | -699,00 |
| | | 73542000 Schulumlage | -4.823.270,00 | -4.974.012,00 | -4.973.531,00 | -481,00 |
| | | 73549000 andere Umlagen | -10.864,53 | -12.200,00 | -11.044,90 | -1.155,10 |
| | | 73631000 Abwasserabgabe | -111.507,76 | -100.000,00 | -72.369,82 | -27.630,18 |
| | | 73801000 Gewerbesteuerumlage | -808.739,71 | -350.000,00 | -335.293,92 | -14.706,08 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | -1.000,00 | -1.250,00 | -1.000,00 | -250,00 |
| | | 72900000 Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| | | 72990000 Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte | 0,00 | -250,00 | 0,00 | -250,00 |
| 18 | 70,74,76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -20.187,19 | -20.700,27 | -19.278,04 | -1.422,23 |
| | | 70200000 Grundsteuer | -14.604,87 | -14.812,62 | -14.009,17 | -803,45 |
| | | 70300000 Kfz-Steuer | -5.580,18 | -5.882,65 | -5.358,87 | -523,78 |
| | | 74200000 Kapitalertragsteuer | -2,53 | -5,00 | 0,00 | -5,00 |
| | | 74900000 sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,39 | 0,00 | 90,00 | -90,00 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | -32.301.376,88 | -33.876.635,00 | -31.581.333,47 | -2.295.301,53 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19) | 1.045.250,49 | 626.111,00 | 3.566.448,38 | -2.940.337,38 |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | 84.357,32 | 65.520,00 | 100.110,35 | -34.590,35 |
| | | 56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verbundenen | 16,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| | | Unternehmen | 1 150 07 | 2 000 00 | 2.044.20 | 14.20 |
| | | 57100000 Bankzinsen | 1.150,67 | 3.000,00 | 3.014,30 | -14,30 |
| | | 57610000 Säumniszuschläge | 3.587,04 | 2.500,00 | 6.351,56 9.794.03 | -3.851,56 |
| | | 57620000 Mahngebühren | 9.287,15 | 8.000,00 | 8.784,03 | -784,03 |
| | | 57630000 Verzinsung von Steuernachforderungen uerstattungen | 29.775,75 | 10.000,00 | 37.229,00 | -27.229,00 |
| | | 57630010 Stundungszinsen | 1.882,25 | 2.000,00 | 2.218,00 42.513.46 | -218,00 2 513 46 |
| 22 | 77 | 57909000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 38.658,46 -69.955,06 | <i>40.000,00</i> -114.801,00 | 42.513,46 -94.337,55 | -2.513,46 -20.463,45 |
| 22 | '' | Linson and andere i manzadiwendungen | -09.800,00 | -114.001,00 | -34.337,33 | -20.403,43 |



Seite : 15
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
|-----|--------|---|--------------------------------------|--|--|--|
| | | | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 40.700.07 | 5 | 6 | 7 |
| | | 77100000 Bankzinsen | -10.796,97 | -10.200,00 | -9.474,00 | · . |
| | | 77100001 Zinsdienstumlage für Konjukturprogramme | -28.090,00 | -22.801,00 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | |
| | | 77200000 Kredit- und Überziehungsprovisionen | 0,00 | -22.000,00 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | · |
| | | 77300000 Auflösung von Disagio | -14.061,67 | -18.100,00 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | · |
| | | 77610000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land | -8.757,67 | -21.700,00 | -6.637,50 | · |
| | | 77900000 sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -8.248,75 | -20.000,00 | | , |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22) | 14.402,26 | -49.281,00 | | , |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21) | 33.430.984,69 | 34.568.266,00 | , | , |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22) | -32.371.331,94 | -33.991.436,00 | , | |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25) | 1.059.652,75 | 576.830,00 | , | |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 942.533,35 | 500.000,00 | 1.101.773,46 | -601.773,46 |
| | | 59000000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen | 1.180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 59010000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von übrigen Bereichen | 2.621,55 | 0,00 | 8.792,50 | -8.792,50 |
| | | 59100000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen | 933.921,80 | 500.000,00 | 1.042.545,54 | -542.545,54 |
| | | 59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | 4.810,00 | 0,00 | 50.435,42 | -50.435,42 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | -14.891,12 | 0,00 | -72.516,85 | 72.516,85 |
| | | 79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen | -14.891,12 | 0,00 | -72.516,85 | 72.516,85 |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28) | 927.642,23 | 500.000,00 | 1.029.256,61 | -529.256,61 |
| 30 | | Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) | 1.987.294,98 | 1.076.830,00 | 4.601.477,79 | -3.524.647,79 |
| | | Nachrichtlich: | | | | |

^{***} Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Stadt Hofgeismar

Finanzrechnung 2020



Seite : 16
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des | Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / |
|-----|-----|---|------------------------------|---|--------------------------------------|---|
| | | | | Haushalts- jahres | | Ergebnis des Haus- haltsjahres |
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 810 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.112.428,83 | 897.825,00 | 810.382,72 | 87.442,28 |
| | | 81032100 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern | 276.844,20 | 155.000,00 | 80.255,50 | 74.744,50 |
| | | 81041100 Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 149.692,32 | 127.275,00 | 108.676,81 | 18.598,19 |
| | | 81042100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten | 246.569,90 | 227.250,00 | 178.548,34 | 48.701,66 |
| | | 81046100 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Entgelten | 439.322,41 | 388.300,00 | 442.902,07 | -54.602,07 |
| 2 | 811 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.804.155,62 | 2.978.050,00 | 3.680.993,17 | -702.943,17 |
| | | 81131100 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren | 152.738,64 | 136.550,00 | 127.175,74 | 9.374,26 |
| | | 81132100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren | 3.543.342,72 | 2.776.500,00 | 3.483.022,70 | -706.522,70 |
| _ | | 81156100 Einzahlungen aus Buß- und Verwarngeldern | 108.074,26 | 65.000,00 | 70.794,73 | -5.794,73 |
| 3 | 812 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 793.417,01 | 702.060,00 | 752.227,89 | -50.167,89 |
| | | 81248000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund | 0,00 | 17.000,00 | 38.941,86 | -21.941,86 |
| | | 81248100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land | 90.644,27 | 10.200,00 | 49.691,33 | -39.491,33 |
| | | 81248200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) | 318.324,13 | 292.800,00 | 279.091,35 | 13.708,65 |
| | | 81248300 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl. | 22.856,50 | 15.200,00 | 15.278,00 | -78,00 |
| | | 81248400 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 34.410,20 | 81.500,00 | 88.230,43 | -6.730,43 |
| | | 81248500 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 256.546,80 | 240.000,00 | 249.392,30 | -9.392,30 |
| | | 81248700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 25.895,60 | 24.310,00 | 3.974,92 | 20.335,08 |
| | | 81248800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 44.739,51 | 21.050,00 | 27.627,70 | -6.577,70 |
| 4 | 814 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 14.642.062,30 | 13.266.347,00 | 13.567.309,38 | -300.962,38 |
| | | 81401100 Grundsteuer A | 132.035,95 | 129.000,00 | 127.794,46 | 1.205,54 |
| | | 81401200 Grundsteuer B | 1.439.374,19 | 1.440.000,00 | 1.445.141,79 | -5.141,79 |
| | | 81401300 Gewerbesteuer | 4.801.891,81 | 3.800.000,00 | 3.640.333,89 | 159.666,11 |
| | | 81402100 Gemeindeanteil Einkommenssteuer | 6.954.406,98 | 6.618.064,00 | 6.899.844,38 | -281.780,38 |
| | | 81402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 1.169.499,47 | 1.117.283,00 | 1.277.970,21 | -160.687,21 |
| | | 81403100 Vergnügungssteuer | 70.109,85 | 80.000,00 | 96.386,29 | -16.386,29 |
| | | 81403200 Hundesteuer | 74.744,05 | 82.000,00 | 79.838,36 | 2.161,64 |
| 5 | 815 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 458.322,61 | 444.668,00 | 458.322,60 | -13.654,60 |
| | | 81505100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz | 458.322,61 | 444.668,00 | 458.322,60 | -13.654,60 |
| 6 | 816 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 10.746.717,58 | 13.126.831,00 | 13.003.069,16 | 123.761,84 |
| | | 81611100 Schlüsselzuweisungen | 9.297.218,00 | 10.271.465,00 | 10.269.203,00 | 2.262,00 |
| | | 81613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land | 0,00 | 1.041.796,00 | 1.041.796,00 | 0,00 |
| | | 81614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 45.555,49 | 43.100,00 | 38.057,82 | 5.042,18 |
| | | 81614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 1.075.720,27 | 1.404.020,00 | 1.287.859,33 | 116.160,67 |
| | | 81614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV) | 314.845,67 | 349.050,00 | 356.556,57 | -7.506,57 |
| | | 81614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 6.562,06 | 6.600,00 | 3.000,00 | 3.600,00 |
| | | 81623100 Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen vom Land | 6.816,09 | 10.800,00 | 6.596,44 | 4.203,56 |



Seite : 17
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- |
|-----|---------|--|--|---|--|---|
| | | | | , | | haltsjahres |
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 7 | 017 | Zincen und constige Finanzainzahlungen | 3 92.204,12 | 4 65.520,00 | 5 | 6 |
| ′ | 817 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 11.584,69 | 1 | 75.555,48 | -10.035,48 |
| | | 81756200 Besondere Finanzeinzahlungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.) | 11.304,09 | 10.500,00 | 10.021,47 | 478,53 |
| | | 81761700 Zinseinzahlungen von Kredtinstituten | 1.300,72 | 3.000,00 | 3.014,30 | -14,30 |
| | | 81765100 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen | 16,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| | | Unternehmen und Beteiligungen | 70,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| | | 81769100 Sonstige Finanzeinzahlungen | 79.302,71 | 52.000,00 | 62.519,71 | -10.519,71 |
| 8 | 813,828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche | 708.787,46 | 504.601,00 | 505.223,66 | -622,66 |
| | | Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben | | | | |
| | | 81341100 Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 29.380,08 | 24.000,00 | 29.737,70 | -5.737,70 |
| | | 81346100 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten | 81.732,96 | 36.831,00 | 27.549,56 | 9.281,44 |
| | | 81351100 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben | 414.953,23 | 440.000,00 | 434.518,70 | 5.481,30 |
| | | 81352000 Einzahlungen aus der Erstattungen betrieblicher Steuern | 176.644,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 81359100 Einzahlungen aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen | 3.175,20 | 3.770,00 | 3.175,20 | 594,80 |
| | | 82814700 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässe, Schenkungen von | 1.180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | privaten Unternehmen | | | | |
| | | 82814800 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen von | 1.721,55 | 0,00 | 10.242,50 | -10.242,50 |
| | | übrigen Bereichen | | | | |
| 9 | = | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8) | 32.358.095,53 | 31.985.902,00 | 32.853.084,06 | -867.182,06 |
| 10 | 830 | Personalauszahlungen | -8.964.585,87 | -9.500.545,87 | -9.140.706,96 | -359.838,91 |
| | | 83001100 Dienstauszahlungen und dergl. für Beamte | -442.087,00 | -500.584,11 | -459.671,74 | -40.912,37 |
| | | 83001200 Dienstauszahlungen und dergl. für tariflich Beschäftigte | -6.571.476,96 | -6.921.093,37 | -6.724.021,02 | -197.072,35 |
| | | | 504 000 57 | 540 550 00 | 505 000 44 | 44 000 54 |
| | | 83002200 Beiträge an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte | -501.266,57 | -546.553,98 | -505.333,44 | -41.220,54 |
| ì | | 83002200 Beiträge an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte | -501.266,57 -1.355.751,23 | -546.553,98 -1.436.009,35 | -505.333,44 -1.356.459,94 | -41.220,54 -79.549,41 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich | | · | · | |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte | -1.355.751,23 | -1.436.009,35 | -1.356.459,94 | -79.549,41 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen | -1.355.751,23 -21.071,78 | -1.436.009,35 -16.445,87 | -1.356.459,94 -15.931,84 | -79.549,41 -514,03 |
| 11 | 831 | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 | -79.549,41 -514,03 -511,66 |
| 11 | 831 | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 |
| 11 | 831 | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 |
| 11 | 831 | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83044100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 -304.580,88 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 -527.122,59 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 -291.632,47 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 -235.490,12 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 -304.580,88 -476.208,30 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 -527.122,59 -880.095,42 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 -291.632,47 -416.307,54 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 -235.490,12 -463.787,88 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83044100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten 83223200 Auszahlungen für Leasing 83224100 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 -304.580,88 -476.208,30 -93.294,32 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 -527.122,59 -880.095,42 -138.172,48 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 -291.632,47 -416.307,54 -91.213,64 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 -235.490,12 -463.787,88 -46.958,84 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83044100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten 83223200 Auszahlungen für Leasing | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 -304.580,88 -476.208,30 -93.294,32 -87.500,91 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 -527.122,59 -880.095,42 -138.172,48 -70.256,40 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 -291.632,47 -416.307,54 -91.213,64 -67.687,68 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 -235.490,12 -463.787,88 -46.958,84 -2.568,72 |



Seite : 18
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres |
|-----|---------|--|------------------------------|---|--------------------------------------|---|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | 83227100 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen | -340.790,59 | -535.630,85 | -332.584,27 | -203.046,58 |
| | | 83228100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten | -131.209,56 | -190.042,64 | -130.288,31 | -59.754,33 |
| | | 83229100 Auszahlungen für Dienstleistungen | -430.398,92 | -574.096,56 | -381.224,62 | -192.871,94 |
| | | 83242100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Beschäftigte | -125.166,11 | -114.359,66 | -96.285,43 | -18.074,23 |
| | | 83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | -6.895,59 | -7.500,00 | -2.465,05 | -5.034,95 |
| | | 83243100 Geschäftsauszahlungen | -218.222,01 | -452.698,57 | -291.604,47 | -161.094,10 |
| | | 83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen | -90.488,68 | -97.452,38 | -92.864,05 | -4.588,33 |
| | | 83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschafffung | -9.584,69 | -10.096,34 | -8.917,93 | -1.178,41 |
| 13 | 833 | Auszahlungen für Transferleistungen | -1.000,00 | -1.250,00 | -1.000,00 | -250,00 |
| | | 83327100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen für soziale Zwecke | -1.000,00 | -1.250,00 | -1.000,00 | -250,00 |
| 14 | 834 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen | -1.350.156,93 | -2.027.766,35 | -1.535.255,04 | -492.511,31 |
| | | 83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) | 0,00 | -18.000,00 | -6.505,55 | -11.494,45 |
| | | 83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich | -1.017.620,85 | -1.499.250,00 | -1.212.878,76 | -286.371,24 |
| | | 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | -92.707,03 | -256.298,64 | -103.360,36 | -152.938,28 |
| | | 83445000 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Bund | -7.110,90 | -6.500,00 | -6.408.73 | -91,27 |
| | | 83445100 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Land | -62.606,85 | -40.000,00 | -19.342,83 | -20.657,17 |
| | | 83445200 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden (GV) | -122.371,64 | -130.200,00 | -121.529,79 | -8.670,21 |
| | | 83445300 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl. | -32.617,56 | -35.517,71 | -34.488,88 | -1.028,83 |
| | | 83445400 Auszahlungen für Kostenerstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich | -2.594,90 | -6.000,00 | -4.232,39 | -1.767,61 |
| | | 83445700 Auszahlungen für Kostenerstattungen an private Unternehmen | -4.501,20 | -27.000,00 | -24.181,75 | -2.818,25 |
| | | 83445800 Auszahlungen für Kostenerstattungen an übrige Bereiche | -8.026,00 | -9.000,00 | -2.326,00 | -6.674,00 |
| 15 | 835 | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | -12.853.852,27 | -12.873.033,00 | -12.871.800,00 | -1.233,00 |
| | | 83531100 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land | -111.507,76 | -100.000,00 | -71.848,74 | -28.151,26 |
| | | 83534100 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage | -742.719,35 | -350.000,00 | -385.457,02 | 35.457,02 |
| | | 83537000 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an den Bund | 2.633,37 | -3.500,00 | -2.258,65 | -1.241,35 |
| | | 83537100 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an das Land | 0,00 | -217.500,00 | -212.537,69 | -4.962,31 |
| | | 83537200 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Gemeinden (GV) | -12.002.258,53 | -12.202.033,00 | -12.199.697,90 | -2.335,10 |
| 16 | 836 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -57.835,79 | -96.701,00 | -76.251,81 | -20.449,19 |
| | | 83651700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | -47.644,64 | -54.701,00 | -38.912,50 | -15.788,50 |
| | | 83659100 Auszahlungen für Kapitalbeschaffungen | 0,00 | -22.000,00 | -18.324,31 | -3.675,69 |
| | | 83659900 Sonstige Finanzauszahlungen | -10.191,15 | -20.000,00 | -19.015,00 | -985,00 |
| 17 | 837,848 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche | -18.625,66 | -20.700,27 | -19.368,04 | -1.332,23 |
| | | Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | | | | |



Seite: 19
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres |
|-----|---------|---|------------------------------|---|--------------------------------------|---|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | 83724100 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von | -12.750,95 | -14.812,62 | -14.009,17 | -803,45 |
| | | Grundstücken und baulichen Anlagen | 5.074.74 | 5 007 05 | 5 050 07 | 500 70 |
| | | 83744100 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle | -5.874,71 | -5.887,65 | -5.358,87 | -528,78 |
| 18 | = | Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis | -27.836.749,69 | -30.530.817,00 | -27.992.293,42 | -2.538.523,58 |
| 10 | _ | 17) | -27.030.749,09 | -30.330.017,00 | -21.592.295,42 | -2.330.323,30 |
| 19 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender | 4.521.345,84 | 1.455.085,00 | 4.860.790,64 | -3.405.705,64 |
| | | Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18) | ŕ | , | ŕ | , |
| 20 | 820 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus | 1.945.377,98 | 5.784.051,00 | 2.512.242,94 | 3.271.808,06 |
| | | Investitionsbeiträgen | | | | |
| | | 82081000 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund | 4.205,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land | 92.644,42 | 0,00 | 52.747,26 | -52.747,26 |
| | | 82081111 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land | 1.359.048,00 | 5.062.051,00 | 1.288.794,76 | 3.773.256,24 |
| | | 82081200 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| | | 82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen | 213.375,24 | 200.000,00 | 11.618,70 | 188.381,30 |
| | | 82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen | 276.104,62 | 512.000,00 | 1.159.082,22 | -647.082,22 |
| 21 | 822 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des | 321.920,01 | 986.400,00 | 2.046.536,88 | -1.060.136,88 |
| | | Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens | | | | |
| | | 82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 321.070,01 | 950.000,00 | 1.980.506,46 | -1.030.506,46 |
| | | 82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von | 850,00 | 36.400,00 | 66.030,42 | -29.630,42 |
| | | Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€ | | | | |
| 22 | 823 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des | 1.363.303,32 | 0,00 | 1.207.190,91 | -1.207.190,91 |
| | | Finanzanlagevermögens | | | | |
| | | 82386501 Einzahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk | 1.363.303,32 | 0,00 | 1.207.190,91 | -1.207.190,91 |
| 23 | | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22) | 3.630.601,31 | 6.770.451,00 | 5.765.970,73 | 1.004.480,27 |
| 24 | 841 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -99.552,02 | -300.000,00 | -10.053,72 | -289.946,28 |
| 0.5 | 040 | 84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -99.552,02 | -300.000,00 | -10.053,72 | -289.946,28 |
| 25 | 842 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.476.582,39 | -7.561.435,76 | -6.686.746,09 | -874.689,67 |
| | | 84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | -743.945,52 | -3.437.598,54 | -2.917.656,34 | -519.942,20 |
| | | 84285200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | -2.377.161,50 | -2.158.837,22 | -2.454.839,78 | 296.002,56 |
| 26 | 042 040 | 84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | -355.475,37 | -1.965.000,00 2.752.225.79 | -1.314.249,97 | -650.750,03 -1.941.574,13 |
| 26 | 043,040 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -1.172.536,15 | -2.752.235,78 | -810.661,65 | |
| | | 84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche | -934.797,17 | -2.142.750,00 | -113.111,53 | -2.029.638,47 |
| | | 84383000 Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Vermögen | 0,00 | -75.250,00 | -35.571,95 | -39.678,05 |
| | | 84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, die | -218.759,08 | -513.097,43 | -647.755,82 | 134.658,39 |
| | | für den einzelnen Vermögensgegenstand 1000 Euro übersteigen 84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, die für den einzelnen Vermögensgegenstand 150 Euro, aber nicht 1000 Euro übersteigen | -18.979,90 | -21.138,35 | -14.222,35 | -6.916,00 |



Seite : 20
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- | Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis |
|-----|-----|--|------------------------------|---|--------------------------------------|---|
| | | | | jahres | | des Haus- haltsjahres |
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 27 | 844 | 2 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 3 -2.239.930,78 | -22.080.00 | 5 -2.045.515,20 | 2.023.435,20 |
| 21 | 044 | 84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom | -20.557,75 | -22.080,00 | -22.079,12 | -0.88 |
| | | sonstigen öffentlichen Bereich | -20.557,75 | -22.000,00 | -22.079,12 | -0,00 |
| | | 84486501 Auszahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk | -2.219.373,03 | 0,00 | -2.023.436,08 | 2.023.436,08 |
| 28 | = | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27) | -6.988.601,34 | -10.635.751,54 | -9.552.976,66 | -1.082.774,88 |
| 29 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus | -3.358.000,03 | -3.865.300,54 | -3.787.005,93 | -78.294,61 |
| | | Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28) | · | · | | · |
| 30 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29) | 1.163.345,81 | -2.410.215,54 | 1.073.784,71 | -3.484.000,25 |
| 31 | 826 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und | 0,00 | 2.807.600,00 | 1.334.512,68 | 1.473.087,32 |
| | | wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | | | |
| | | 82692600 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 0,00 | 350.000,00 | 1.334.512,68 | -984.512,68 |
| | | bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | | | | |
| | | 82692700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 0,00 | 2.457.600,00 | 0,00 | 2.457.600,00 |
| | | bei Kreditinstituten | | | | |
| 32 | 846 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und | -306.154,14 | -411.400,00 | -561.196,99 | 149.796,99 |
| | | wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | | | |
| | | 84692600 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei | -103.177,50 | -250.600,00 | -445.458,03 | 194.858,03 |
| | | sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 000.070.04 | 400 000 00 | 445 700 00 | 45.004.04 |
| | | 84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei | -202.976,64 | -160.800,00 | -115.738,96 | -45.061,04 |
| 33 | = | Kreditinstituten Zahlungamittaliiharsahusa/Zahlungamittalhadarf aua | -306.154,14 | 2.396.200,00 | 773.315,69 | 1.622.884,31 |
| 33 | _ | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. 32) | -300.134,14 | 2.390.200,00 | 113.313,09 | 1.022.004,31 |
| 34 | = | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des | 857.191,67 | -14.015,54 | 1.847.100,40 | -1.861.115,94 |
| | | Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33) | ŕ | , | , | ŕ |
| 35 | 829 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, | 16.016.772,18 | 5.553.950,00 | 22.054.271,62 | -16.500.321,62 |
| | | Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von | | | | |
| | | Kassenkrediten) | | | | |
| | | 82793501 Einzahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk | 171.769,12 | 0,00 | 192.772,09 | -192.772,09 |
| | | 82900000 Einzahlungen aus durchlaufenden Posten | 15.807.665,81 | 0,00 | 16.245.464,92 | -16.245.464,92 |
| | | 82901000 Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen | 37.337,25 | 0,00 | 354.591,03 | -354.591,03 |
| | | 82995000 Einzahlungen für ILV | 0,00 | 5.553.950,00 | 5.261.443,58 | 292.506,42 |
| 36 | 849 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | -16.260.626,45 | -5.617.950,00 | -22.041.305,09 | 16.423.355,09 |
| | | 84793501 Auszahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk | -171.769,12 | 0,00 | -192.772,09 | 192.772,09 |
| | | 84900100 Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer | -103.627,36 | 0,00 | -425.328,16 | 425.328.16 |
| | | 84900200 Auszahlungen für sonstige durchlaufende Posten | -15.785.184,26 | 0,00 | -16.161.761,26 | 16.161.761,26 |
| | | 84901000 Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung | -200.045,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 84996000 Auszahlungen für ILV | 0,00 | -5.617.950,00 | -5.261.443,58 | -356.506,42 |
| 37 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus | -243.854,27 | -64.000,00 | 12.966,53 | -76.966,53 |
| | | haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35./. Nr. 36) | | | | |
| 38 | | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 8.482.265,25 | 9.095.603,00 | 9.095.602,65 | 0,35 |
| | | 28002000 Kasseler Sparkasse | 3.605.430,99 | 0,00 | 7.459.703,89 | -7.459.703,89 |
| | | 28002010 Kasseler Sparkasse Verwamgelder | 85.003,84 | 0,00 | 196.500,09 | -196.500,09 |



Seite : 21
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | Ergebnis des | Fortge- schriebener | Ergebnis des Haus- | Vergleich fortge- |
|-----|--|-----------------|------------------------|-----------------------|----------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Vorjahres | Ansatz | haltsjahres | schriebener |
| | | | des | | Ansatz / |
| | | | Haushalts- | | Ergebnis |
| | | | jahres | | des Haus- |
| | | | | | haltsjahres |
| | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | 28003000 Kasseler Bank | 3.789.767,78 | 0,00 | 431.871,31 | -431.871,31 |
| | 28005000 Festgeld | 1.000.300,02 | 0,00 | 1.001.600,74 | -1.001.600,74 |
| | 28800050 Kasse - Barkasse ZW 5 | 1.647,62 | 0,00 | 5.926,62 | -5.926,62 |
| | 28810220 Standesamt (Gebührenkasse) ZW 22 | 115,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <diverse></diverse> | 0,00 | 9.095.603,00 | 0,00 | 9.095.603,00 |
| 39 | = Veränderung des Bestandes aus Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) | 613.337,40 | -78.015,54 | 1.860.066,93 | -1.938.082,47 |
| 40 | = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und | 9.095.602,65 | 9.017.587,46 | 10.955.669,58 | -1.938.082,12 |
| | Nr. 39) | | | | |

^{***} Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Allgemeine Auftragsbedingungen

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

- (1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend "Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.
- (2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

- (1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungs-mäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.
- (2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.
- (3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.
- (2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskunfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

- (1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen
- (2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

- (1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen - sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.
- (2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

- (1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.
- (2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

- (1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.
- (2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz

9. Haftung

- (1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB
- (2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt
- (3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.
- (4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

- (5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.
- (6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

- (2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.
- (3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

- (1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.
- (2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht
- (3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden T\u00e4tigkeiten:
 - a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
 - b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
 - c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
 - **d)** Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
 - e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

- (4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren
- (5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

- (6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für
 - a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
 - b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
 - c) die beratende und gutachtliche T\u00e4tigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerh\u00f6hung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsver\u00e4u\u00dferung, Liquidation und dergleichen und
 - **d)** die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.
- (7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

- (1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.
- (2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.



Seite: 1
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2019 |
|------------|---|------------------|------------------|
| | | | |
| Aktiva | 2 | 3 | 4 |
| antiva | Anlagevermögen | 72.391.497,02 | 68.272.307,1 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.156.946,13 | 2.091.495,9 |
| 1.1.1 | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 39.389,06 | 30.266,2 |
| | 02400000 Lizenzen, DV-Software | 39.389,06 | 30.266,2 |
| 1.1.2 | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 2.117.557,07 | 2.061.229,7 |
| | 03500000 Geleistete Investitionszuschüsse an Bund | 89.463,99 | 93.792,8 |
| | 03540000 Geleistete Investitionszuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich | 1.161.303,92 | 1.085.951,1 |
| | 03580000 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche | 866.789,16 | 881.485,6 |
| 1.2 | Sachanlagen | 69.194.521,00 | 65.162.860,4 |
| 1.2.1 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte | 12.669.084,27 | 12.875.523,2 |
| | 05000000 Unbebaute Grundstücke | 8.370.099,57 | 8.575.852,6 |
| | 05100000 Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten - | 4.298.984,70 | 4.299.670,6 |
| 1.2.2 | Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 16.224.119,45 | 16.771.823,4 |
| | 05310101 Kindergarten Adolf-Häger-Straße | 684.687,85 | 702.298,5 |
| | 05310105 Kindergarten Hombressen | 60.860,65 | 64.767,9 |
| | 05310106 Kindergarten Schöneberg | 18.541,64 | 20.086,7 |
| | 05310107 Kindergarten Am Anger | 460.999,77 | 478.572,2 |
| | 05310108 Kindergarten Hümme | 48.254,41 | 50.991, |
| | 05310109 Kindergarten Hohes Feld | 332.525,30 | 346.522, |
| | 05310201 Jugendraum Hombressen | 25.848,11 | 28.152, |
| | 05310400 Bahnhof Hofgeismar - Neubau | 2.301.852,32 | 2.369.047, |
| | 05330101 Turnhalle Manteuffelanlage | 95.772,66 | 99.889,4 |
| | 05330102 Alte Turnhalle Am Reithagen | 35.738,67 | 39.232,0 |
| | 05330103 Umkleidegebäude Sportplatz Hombressen | 59.754,15 | 65.608, |
| | 05330104 Umkleidegebäude Schöneberg | 92.241,29 | 97.480, |
| | 05330105 Umkleidegebäude Sportplatz Carlsdorf | 50.741,52 | 54.898, |
| | 05330106 Umkleidegebäude Sportplatz Hümme | 74.518,31 | 78.921, |
| | 05330107 Umkleidegebäude Am Anger | 367.130,25 | 392.897, |
| | 05330108 Schützenhaus Schöneberg | 6.805,61 | 7.205, |
| | 05330109 Schützenhaus Hümme | 80.178,60 | 83.385, |
| | 05330110 Schützenhaus Beberbeck | 8.723,11 | 9.394, |
| | 05330111 Schützenhaus Kelze | 6.845,55 | 7.986, |
| | 05330112 Schützenhaus Hombressen | 17.718,34 | 18.541, |
| | 05330113 Raum Taubenzüchter BaP | 2.358,88 | 2.695, |
| | 05330201 Bad am Park | 2.161.441,39 | 2.220.972, |
| | 05330202 Waldschwimmbad Kelze | 3.410,34 | 3.880, |
| | 05350101 Stadthalle Hofgeismar | 690.368,13 | 782.299, |
| | 05350102 DGH Beberbeck | 30.957,99 | 33.537, |
| | 05350103 DGH Carlsdorf | 295.179,69 | 311.922, |
| | 05350104 DGH Friedrichsdorf | 63.134,48 | 67.644,0 |
| | 05350104 DGH Hombressen | 236.818,77 | 249.000,8 |
| | 05350105 DGH Hümme | 10.873,33 | 12.426, |
| | 05350100 DGH Walannie | 34.699,18 | 39.036, |
| | 05350107 DGT Neize | 54.558,63 | 58.168,8 |
| | 05350100 DG11 Scholleberg 05350109 Mehrgenerationenhaus Hümme | 619.595,19 | 633.389,8 |



Seite : 2
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | | | Ergebnis |
|--------|--|---------------|---------------------------------------|
| | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Aktiva | | | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · |
| | 05350200 Stadtbücherei Hofgeismar | 163.267,59 | 169.346,94 |
| | 05350301 Stadtmuseum | 731.788,04 | 748.920,66 |
| | 05350302 Apothekenmuseum | 302.818,66 | 309.547,96 |
| | 05350401 Dorfscheune Hümme | 43.723,15 | 46.103,96 |
| | 05350402 Hugenottenhaus Schöneberg | 64.577,44 | 68.488,35 |
| | 05350403 Backhaus Hombressen | 3.631,89 | 3.783,21 |
| | 05350404 Tourismusbüro Markt 5 | 74.170,39 | 77.541,78 |
| | 05350405 Fachwerkhaus Markt 5 - Städtebauliche Ordnungsmaßnahme | 115.814,40 | 119.187,64 |
| | 05360100 Hauptstützpunktfeuerwehr Hofgeismar | 572.329,22 | 596.936,17 |
| | 05360300 Feuerwehr Carlsdorf | 195.933,55 | 190.467,08 |
| | 05360500 Feuerwehr Hombressen | 341.860,80 | 340.532,44 |
| | 05360600 Feuerwehr Hümme | 259.361,79 | 257.279,21 |
| | 05360700 Feuerwehr Kelze | 35.774,63 | 37.478,19 |
| | 05360800 Feuerwehr Schöneberg | 723.953,02 | 709.907,52 |
| | 05370200 Friedhof Beberbeck | 9.516,01 | 9.804,38 |
| | 05370300 Friedhof Carlsdorf | 6.867,16 | 7.484,60 |
| | 05370400 Friedhof Hümme | 12.140,22 | 12.521,90 |
| | 05370800 Friedhof Schöneberg | 10.385,59 | 10.707,41 |
| | 05390000 Bauhof | 436.280,39 | 455.748,85 |
| | 05400000 Rathaus | 2.434.341,85 | 2.469.492,87 |
| | 05500000 andere Bauten | 79.323,95 | 84.566,25 |
| | 05600001 Sportanlage Am Anger | 227.051,09 | 249.011,91 |
| | 05600002 Sportanlage Carlsdorf | 13.766,95 | 16.061,45 |
| | 05600003 Sportplatz Hombressen | 27.753,37 | 31.503,56 |
| | 05600004 Sportplatz Hümme | 3.925,57 | 4.500,04 |
| | 05900000 Wohngebäude | 300.628,62 | 314.043,50 |
| 1.2.3 | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 30.713.554,47 | 28.106.118,26 |
| | 06100000 Bundesstraßen | 492.125,22 | 591.173,63 |
| | 06110000 Landesstraßen | 832.177,54 | 48.727,54 |
| | 06130000 Gemeindestraßen, Straßen innerhalb von Ortsdurchfahrgrenzen | 5.605.696,97 | 5.788.023,01 |
| | 06130100 Straßenbeleuchtung | 474.751,04 | 436.521,28 |
| | 06130200 Buswartehallen | 320,99 | 642,03 |
| | 06140000 Wege, Plätze | 1.007.096,63 | 774.405,31 |
| | 06190000 Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen | 2.340.470,60 | 1.092.734,85 |
| | 06200000 Kultur- und Naturgüter | 16.928,25 | 18.540,45 |
| | 06210001 Exponate Stadtmuseum | 22.000,00 | 22.000,00 |
| | 06210002 Inventarisierung Exponate Apothekenmuseum | 35.571,95 | 0,00 |
| | 06400000 Deiche, Polder und andere Gewässerbauten | 2.261.499,52 | 2.313.272,98 |
| | 06560100 Kanalmaßnahmen Kernstadt | 8.611.871,20 | 7.832.722,75 |
| | 06560200 Kanalmaßnahmen Beberbeck | 6.174,54 | 6.898,14 |
| | 06560300 Kanalmaßnahmen Carlsdorf | 230.249,52 | 246.439,53 |
| | 06560400 Kanalmaßnahmen Friedrichsdorf | 55.438,89 | 60.686,31 |
| | 06560500 Kanalmaßnahmen Hombressen | 1.219.770,51 | 1.042.777,05 |
| | 06560600 Kanalmaßnahmen Hümme | 674.655,03 | 720.318,55 |
| | 06560700 Kanalmaßnahmen Kelze | 291.109,66 | 307.551,15 |



Seite: 3
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | Ergebnis | Ergebnis |
|--------|--|---------------|--------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Aktiva | | | |
| | 06560800 Kanalmaßnahmen Schöneberg | 694.195,24 | 739.063,3 |
| | 06570100 Kläranlage Hofgeismar | 732.063,89 | 945.512,5 |
| | 06570201 Kläranlage Beberbeck | 32.172,71 | 0,0 |
| | 06570202 Kläranlage Sababurg | 12.327,58 | 36.875,6 |
| | 06570400 Kläranlage Hümme | 26.744,56 | 40.106,5 |
| | 06570700 Kläranlage Kelze | 18.024,43 | 21.007,7 |
| | 06600000 Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs) | 5.020.118,00 | 5.020.118,0 |
| 1.2.4 | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 383.505,01 | 403.564,3 |
| | 07000000 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik | 345.381,01 | 371.674,3 |
| | 07600000 Medienbestand der Bibliotheken und anderer Leistungseinrichtungen | 38.124,00 | 31.890,0 |
| 1.2.5 | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.141.257,68 | 2.960.465,3 |
| | 08090000 Sonstige Andere Anlagen | 5.650,23 | 6.517,8 |
| | 08101000 Fuhrpark Bauhof | 648.277,14 | 487.622,1 |
| | 08102000 Fuhrpark Feuerwehren Stadt und Stadtteile | 950.678,73 | 1.022.578,4 |
| | 08104000 Fuhrpark Kläranlage | 54.480,19 | 28.723,7 |
| | 08105000 Fuhrpark Rathaus | 18.754,29 | 22.978,3 |
| | 08106000 Fuhrpark Stadtwald | 5.380,97 | 7.125,8 |
| | 08107000 Sonstiger Fuhrpark (Heimatpflege, Tourismus, etc.) | 69.375,36 | 73.248,4 |
| | 08400000 Sonstige Betriebsausstattung | 1.003.080,46 | 930.899,2 |
| | 08500000 Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und | 94.638,37 | 72.442,9 |
| | 08500001 Büromaschinen, etc offene Raten | 6.223,11 | 9.188,7 |
| | 08600000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände | 100.855,64 | 99.064,4 |
| | 08800000 sonstige Geschäftsausstattung | 152.290,87 | 164.364,9 |
| | 08900000 Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und | 31.572,32 | 35.710,3 |
| 1.2.6 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 6.063.000,12 | 4.045.365,7 |
| | 09510000 Anlagen im Bau - Hochbau | 3.441.405,26 | 489.419,3 |
| | 09520000 Anlagen im Bau - Tiefbau | 843.641,31 | 3.147.075,3 |
| | 09530000 Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen | 1.777.953,55 | 408.871,0 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 1.040.029,89 | 1.017.950,7 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,0 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,0 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 763.011,00 | 763.011,0 |
| | 13500000 Zweckverband KGRZ Hessen - ekom21 | 1,00 | 1,0 |
| | 13909000 Sonstige Anteile | 763.010,00 | 763.010,0 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,0 |
| 1.3.5 | Wertpapiere des Anlagevermögens | 276.618,89 | 254.539,7 |
| | 15040000 Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich | 276.618,89 | 254.539,7 |
| 1.3.6 | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) | 400,00 | 400,0 |
| | 16000000 Genossenschaftsanteile | 400,00 | 400,0 |
| 1.4 | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | 0,00 | 0,0 |
| 2 | Umlaufvermögen | 17.514.274,01 | 16.926.968,3 |
| 2.1 | Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0,00 | 0,0 |
| 2.2 | Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren | 10.700,95 | 8.423,3 |
| | 21200000 Fertige Erzeugnisse und Leistungen | 10.700,95 | 8.423,30 |
| 2.3 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6.547.903,48 | 7.822.942,42 |



Seite : 4
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2019 |
|--------|--|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Aktiva | | | |
| 2.3.1 | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.547.450,35 | 1.481.085,88 |
| | 22120000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen Gemeinden (GV) | 155.691,80 | 150.230,75 |
| | 22500000 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen den Bund | 36.000,00 | 0,00 |
| | 22510100 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land aus Sofortprogramm Abwasseranlagen | 560.081,85 | 551.559,98 |
| | 22510200 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land aus Konjunkturprogramm | 674.347,69 | 708.006,68 |
| | 22580000 Forderungen aus Investitionszuschüssen gegen sonstige Bereiche | 0,00 | 2.000,70 |
| | 22700000 Forderungen aus Transferleistungen | 121.329,01 | 69.287,77 |
| 2.3.2 | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen | 522.233,56 | 933.797,77 |
| | 23000000 Forderungen aus Steuern (Inland) | 392.300,38 | 355.251,04 |
| | 23400000 Forderungen aus Gebühren | 43.431,57 | 49.475,01 |
| | 23600000 Forderungen aus Beiträgen | 87.872,80 | 548.722,83 |
| | 23800000 Sonstige Forderungen aus Abgaben | 15,00 | 740,00 |
| | 23900000 Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben | -1.386,19 | -20.391,11 |
| 2.3.3 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 188.052,53 | 1.036.895,40 |
| | 24010000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit | 135.074,96 | 901.788,66 |
| | 24020000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit | 56.299,20 | 135.216,96 |
| | 24912000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.321,63 | -110,22 |
| 2.3.4 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 4.127.274,04 | 3.311.028,87 |
| | 25220001 Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Einheitskasse | 3.563.150,01 | 2.746.904,84 |
| | 25220002 Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Verrechnungskonto alt aus EB Wasserwerk durch Schüllermann - | 564.124,03 | 564.124,03 |
| 2.3.5 | Sonstige Vermögensgegenstände | 162.893,00 | 1.060.134,50 |
| | 26200000 Sonstige Umsatzsteuer-Forderungen | 114.084,73 | 54.048,27 |
| | 26620000 Forderungen aus Versicherungsschäden | 1.165,99 | 1.595,18 |
| | 26630000 Sonstige Forderungen, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 0,00 | 950.000,00 |
| | 26650000 Sonstige Forderungen, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 0,00 | 1.450,00 |
| | 26700001 Personalkostenvorschüsse - Beschäftigte - | 2.031,80 | 2.119,71 |
| | 26700002 Vorschuss für Erwerb Fahrrad | 2.200,00 | 0,00 |
| | 26700005 Dauervorschüsse | 1.657,91 | 2.627,91 |
| | 26700008 Müllsäcke und Biomüllsäcke | 889,40 | 869,40 |
| | 26700009 Aufkleber für Biotonne | 220,00 | 220,00 |
| | 26790000 Forderungen aus VV-Konten | 5.212,30 | 32.964,83 |
| | 26900000 Andere sonstige Vermögensgegenstände | 35.430,87 | 14.239,20 |
| 2.4 | Flüssige Mittel | 10.955.669,58 | 9.095.602,65 |
| | 28002000 Kasseler Sparkasse | 5.577.698,86 | 7.459.703,89 |
| | 28002010 Kasseler Sparkasse Verwarngelder | 107.227,39 | 196.500,09 |
| | 28002100 Kasseler Sparkasse - Schwebeposten - | 6.902,46 | 0,00 |
| | 28003000 Kasseler Bank | 2.678.833,95 | 431.871,31 |
| | 28003100 Kasseler Bank - Schwebeposten - | 74.997,24 | 0,00 |
| | 28005000 Festgeld | 2.504.615,04 | 1.001.600,74 |
| | 28800050 Kasse - Barkasse ZW 5 | 5.319,64 | 5.926,62 |



Seite : 5
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | Ergebnis | Ergebnis |
|--------|--|---------------|---------------|
| | | Ĭ | ŭ |
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Aktiva | | | |
| | 28810210 EC-Zahlungen (Bürgerdienst) ZW 21 | 75,00 | 0,00 |
| 3 | Rechnungsabgrenzungsposten | 53.789,55 | 75.128,90 |
| | 29800000 Andere aktive Jahresabgrenzungsposten | 24.712,48 | 42.798,22 |
| | 29800001 Andere zahlungswirksame Jahresabgrenzungsposten - Beamtenbezüge | 29.077,07 | 32.330,68 |
| 4 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Aktiva | 89.959.560,58 | 85.274.404,44 |



Seite : 6
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Finanz-Software. | | Ergebnis | Ergebnis |
|------------------|--|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 5 | | 7 | 8 |
| Passiva | 6 | 1 | δ |
| 1 | Eigenkapital | 46.120.472,73 | 41.518.994,94 |
| 1.1 | Netto-Position | 28.900.562,41 | 28.900.562,4 |
| | 3000000 Netto-Position | 28.900.562,41 | 28.900.562,4 |
| 1.2 | Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital | 12.618.432,53 | 10.631.137,5 |
| 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 10.925.403,93 | 9.865.751,18 |
| | 32511000 Budgetrücklagen | 10.925.403.93 | 9.865.751,18 |
| 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 1.693.028,60 | 765.386,3 |
| .2.2 | 32600000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 1.693.028,60 | 765.386,3 |
| 1.2.3 | Sonderrücklagen | 0,00 | 0,0 |
| 1.2.4 | Stiftungskapital | 0,00 | 0,0 |
| 1.3 | Ergebnisverwendung | 4.601.477,79 | 1.987.294,98 |
| .3.1 | Ergebnisverwendung | 0,00 | 0,0 |
| .3.1.1 | Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 0,00 | 0,0 |
| .3.1.2 | außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 0,00 | 0,0 |
| 1.3.1.2 1.3.2 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 4.601.477,79 | 1.987.294,98 |
| 1.3.2.1 | Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 3.572.221,18 | 1.987.294,98 |
| .3.2.1 | | 1.029.256,61 | 0,0 |
| 2 | Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Sonderposten | 28.520.637,76 | 28.079.682,7 |
| 2.1 | · | 25.206.903,98 | 24.776.480,4 |
| 2.1.1 | Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge Zuweisungen vom öffentlichen Bereich | 20.426.663,56 | 20.336.279,12 |
| | | 387.523,28 | 400.444,5 |
| | 36000000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund | 16.797.989,91 | |
| | 36010000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land | | 16.524.181,1 |
| | 36020000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 1.756.442,17 | 1.817.863,6 |
| | 36030000 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden | 336,94 | 420,5 |
| | 36040000 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 1.235,59 | 1.422,2 |
| | 36210000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land | 165.300,00 | 241.500,0 |
| | 36410000 Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen von Land | 1.317.835,67 | 1.350.447,0 |
| 2.1.2 | Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich | 610.627,47 | 625.141,3 |
| | 36170000 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen | 32.505,77 | 39.964,2 |
| | 36180000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | 574.985,92 | 581.476,6 |
| | 36380000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | 3.135,78 | 3.700,5 |
| 2.1.3 | Investitionsbeiträge | 4.169.612,95 | 3.815.060,0 |
| | 36600000 Sonderposten aus Beiträgen | 3.463.277,65 | 3.145.008,0 |
| _ | 36601000 Sonderposten aus Anschlusskostenersätzen | 706.335,30 | 670.052,0 |
| 2.2 | Sonderposten für den Gebührenausgleich | 56.645,16 | 63.097,09 |
| | 36900000 Sonstige Sonderposten, maßnahmenbezogen | 56.645,16 | 63.097,0 |
| 2.3 | Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG | 68.414,07 | 33.133,6 |
| | 36901000 Sonstige Sonderposten aus Spenden | 68.414,07 | 33.133,6 |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten | 3.188.674,55 | 3.206.971,5 |
| | 36903011 Sonderposten für Gebührenausgleich Schmutzwasser | 2.869.441,38 | 2.832.135,5 |
| | 36903012 Sonderposten für Gebührenausgleich Niederschlagswasser | 319.233,17 | 374.836,0 |
| 3 | Rückstellungen | 9.167.180,00 | 9.808.595,0 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 8.213.780,00 | 8.053.795,0 |
| | 37000000 Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle | 4.601.173,00 | 4.617.285,00 |
| | 37010000 Verpflichtungen für unverfallbare Anwartschaften | 2.171.714,00 | 1.987.242,00 |



Seite : 7
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | Ergebnis | Ergebnis |
|---------|---|--------------|--------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2020 | 2019 |
| 5 | 6 | 7 | 8 |
| Passiva | | | |
| | 37200000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern | 1.010.103,00 | 1.048.425,00 |
| | 37300000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern | 430.790,00 | 400.843,00 |
| 3.2 | Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz | 653.400,00 | 1.454.800,00 |
| | 38700000 Rückstellungen für Kreisumlage | 386.900,00 | 861.300,00 |
| | 38710000 Rückstellungen für Schulumlage | 266.500,00 | 593.500,00 |
| 3.3 | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Sonstige Rückstellungen | 300.000,00 | 300.000,00 |
| | 39990000 andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 1 | Verbindlichkeiten | 5.782.930,22 | 5.514.026,10 |
| 4.1 | Verbindlichkeiten aus Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | 3.939.388,60 | 4.116.072,91 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.928.880,53 | 2.010.106,81 |
| | 42070000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten - Sonderinvestitionsprogramm und KIP | 1.534.118,10 | 1.565.049,76 |
| | 42072000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 1 bis 5 Jahre | 44.762,43 | 70.057,05 |
| | 42073000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre | 350.000,00 | 375.000,00 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | 2.010.508,07 | 2.105.966,10 |
| | 42062000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit 1 bis 5 Jahre | 23.008,07 | 38.346,83 |
| | 42063000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit mehr als 5 Jahre | 1.987.500,00 | 2.057.500,00 |
| | 42064000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Restlaufzeit am Bilanzstichtag unter 1 Jahr | 0,00 | 10.119,27 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.3 | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern | 0,00 | 0,00 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 28.380,30 | 72.439,36 |
| | 43020000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber Gemeinden (GV) | 3.631,63 | 0,00 |
| | 43040000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich | 3.548,83 | 55.976,27 |
| | 43080000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen | 21.199,84 | 16.463,09 |
| 1.6 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 904.592,74 | 997.667,93 |
| r.0 | 44010000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit | 832.154.22 | 789.156,03 |
| | 44020000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstatigkeit 44020000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit | 56.857,26 | 192.093,31 |
| | 44030000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) für Ratenzahlungen | 6.223,11 | 9.188,71 |
| | | | |
| 17 | 44800000 Verbindlichkeiten aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 9.358,15 | 7.229,88 |
| 1.7 | Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 620.503,62 | 44.161,05 |
| 4.0 | 45500000 Steuerähnliche Abgaben | 620.503,62 | 44.161,05 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 97,77 | 0,00 |



*** Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" ***

Vermögensrechnung (Bilanz) 2020

Seite: 8
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2019 |
|---------|---|------------------|------------------|
| | | | |
| 5 | 6 | 7 | 8 |
| Passiva | 46620000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Beteiligungen, Zweckverbände aus laufender Verwaltungstätigkeit | 97,77 | 0,00 |
| 4.9 | Sonstige Verbindlichkeiten | 289.967,19 | 283.684,85 |
| | 48500000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern | 36.678,06 | 22.830,82 |
| | 48600007 Schließanlage Stadtwald | 280,00 | 280,00 |
| | 48600009 Bare Sicherheiten | 53.533,70 | 6.336,33 |
| | 48600011 Fundgelder | 238,38 | 0,00 |
| | 48600014 Spenden für Apothekenmuseum | 6.262,79 | 6.540,98 |
| | 48600016 Verkauf Karten Fremdveranstaltungen | 7,00 | 707,40 |
| | 48600019 Müllabfuhr | 4.323,15 | 4.159,6 |
| | 48600022 Spenden - allgemein - | 1.285,97 | 20.085,9 |
| | 48600023 Kaution Parkhaus Elisabethstraße+Sporthalle Manteuffelanlage | 2.128,50 | 1.953,5 |
| | 48600026 Pfand für Schlüssel Campingplatz und Camperkarten | 1.295,00 | 1.295,0 |
| | 48600031 Stadtbücherei | 1.881,53 | 1.825,2 |
| | 48600033 Tourismusbüro | 0,00 | 1.068,4 |
| | 48600037 Spenden - Kiga Adolf Häger Straße | 1.369,25 | 980,4 |
| | 48600038 Spenden Kiga Schöneberg | 1.524,44 | 1.468,8 |
| | 48600039 Spenden Kiga Am Anger | 284,63 | 62,3 |
| | 48600040 Spenden Kiga Hohes Feld | 1.992,43 | 1.470,1 |
| | 48600041 Spenden Kiga Hombressen | 17.330,23 | 11.509,7 |
| | 48600042 Spenden Jugendarbeit | 711,44 | 1.218,0 |
| | 48600044 Verwendung Landeszuwendung Flüchtlinge - Sportvereine | 4.824,19 | 238,7 |
| | 48600046 Kulturprogramm Sababurg | 10.426,27 | 426,2 |
| | 48600047 Ablösung Stellplätze | 8.000,00 | 0,0 |
| | 48610000 Durchlaufende Gelder - bisher Irrläufer durchlaufende Posten - | 0,00 | 120,0 |
| | 48690000 Verbindlichkeiten aus VV-Konten | 124.052,47 | 163.879,9 |
| | 48930000 Sonstige Verbindlichkeiten, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 11.537,76 | 35.226,9 |
| 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | 368.339,87 | 353.105,6 |
| | 49910000 sonstige passive Rechnungsabgrenzung - Friedhofsgebühren | 368.339,87 | 353.105,6 |
| | Summe Passiva | 89.959.560,58 | 85.274.404,44 |

| | Der Gemeindevorstand |
|-------------|----------------------|
| | |
| Ort / Datum | (Unterschrift) |



Seite : 9
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | |
|---|--|
| - Euro - | - Euro - |
| 6 | 7 |
| 0 734.028 | · 1 |
| 0 175.028 | 28,09 41.021,91 |
| | |
| 0 51.574 | |
| 0 89.810 | 1 1 |
| 0 12.75 | 1 1 |
| 0 397.918 | -9.618,90 |
| | |
| l . | 00,73 8.799,27 |
| 1 | 38,16 6.661,84 |
| 0 3.028.123 | |
| | |
| | · 1 · · · · · · 1 |
| l . | 1 1 |
| l . | |
| 1 | |
| 1 | · 1 |
| | 1 1 |
| 1 | . 1 |
| l . | 1 1 |
| 249.392 | 92,30 -9.392,30 |
| 00.45 | 50.07 |
| | |
| | · 1 |
| Į. | 0,00 |
| | · 1 |
| 1 | |
| 13.024.030 | -550.400,77 |
| 0 6 680 23 | 37,64 -62.173,64 |
| | 1 1 |
| | 1 1 |
| | |
| | · 1 |
| | 1 1 |
| | . 1 |
| ı | · |
| | 1 1 |
| ı | · |
| | , 13.333,70 |
| 0 10.269.203 | 03,00 2.262,00 |
| | . 1 |
| 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 8.51 8.51 3.624.83 6.680.23 1.279.89 129.11 1.465.75 3.891.50 96.38 81.94 458.32 458.32 3.008.53 |



Seite : 10
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | | Ergebnis des | Fortge- schriebener | Ergebnis des Haus- | Vergleich fortge- schriebener |
|-----|----------|--|-----------------|------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Nr. | Konten | Bezeichnung | Vorjahres | Ansatz des | haltsjahres | Ansatz / Ergebnis |
| | | | 2019 | Haushalts- | 2020 | des Haus- |
| | | | | jahres 2020 | | haltsjahres |
| | | | | 2020 | | (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
| | | | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 4 45 555 40 | 5 | 6 | 7 |
| | | 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 45.555,49 | 26.100,00 | 38.057,82 | -11.957,82 |
| | | 54200001 Zuweisung für laufende Zwecke vom Bund - Projekt "Clever fürs Klima" | 0,00 | 17.000,00 | 0,00 | 17.000,00 |
| | | 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 991.920,27 | 1.239.500,00 | 1.229.042,33 | 10.457,67 |
| | | 54210001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Anreizfinanzierung | 6.800,00 | 86.400,00 | 0,00 | 86.400,00 |
| | | 54210006 Zuweisung für laufende Zwecke vom Land - AKB - Öffentlichkeitsarbeit | 1.200,00 | 7.200,00 | 0,00 | 7.200,00 |
| | | 54210007 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Kernbereichsmanagement | 79.300,00 | 61.200,00 | 58.817,00 | 2.383,00 |
| | | 54210008 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Hessenagentur | 0,00 | 9.720,00 | 0,00 | 9.720,00 |
| | | 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 332.831,42 | 342.300,00 | 362.017,62 | -19.717,62 |
| | | 54220001 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Projekt "Clever fürs Klima" | 0,00 | 6.750,00 | 0,00 | 6.750,00 |
| | | 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 6.562,06 | 6.600,00 | 3.000,00 | 3.600,00 |
| | | 54301000 Schuldendiensthilfen vom Land | 6.816,09 | 10.800,00 | 6.596,44 | 4.203,56 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 1.623.450,98 | 2.390.680,00 | 2.231.882,79 | 158.797,21 |
| | | 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen | 1.313.756,37 | 1.450.570,00 | 1.272.692,09 | 177.877,91 |
| | | 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich | 12.599,07 | 12.820,00 | 13.460,21 | -640,21 |
| | | 54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen | 287.972,35 | 280.200,00 | 304.909,27 | -24.709,27 |
| | | 54631000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenausgleich - Schmutzwasser | 0,00 | 520.000,00 | 512.820,00 | 7.180,00 |
| | | 54632000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenausgleich - Niederschlagswasser | 0,00 | 117.600,00 | 118.059,75 | -459,75 |
| | | 54690000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen | 9.123,19 | 9.490,00 | 9.941,47 | -451,47 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 453.291,24 | 696.285,00 | 1.367.494,13 | -671.209,13 |
| | | 53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung | 26.212,16 | 24.000,00 | 29.630,17 | -5.630,17 |
| | | 53091000 Konzessionsabgaben | 433.918,70 | 440.000,00 | 433.800,00 | 6.200,00 |
| | | 53099000 andere sonstige Nebenerlöse | 40.250,69 | 25.570,00 | 20.032,27 | 5.537,73 |
| | | 53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen | 37.405,35 | 9.160,00 | 10.206,86 | -1.046,86 |
| | | 53800000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen | -105.446,00 | 191.684,00 | 855.834,00 | -664.150,00 |
| | | 53910000 Steuererstattungen | 4.454,84 | 0,00 | 11.941,97 | -11.941,97 |
| | | 53920000 Eigenbeteiligung an Wahlleistungen | 3.175,20 | 3.770,00 | 3.175,20 | 594,80 |
| | | 53990000 andere sonstige betriebliche Erträge | 13.320,30 | 2.101,00 | 2.873,66 | -772,66 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | 33.346.627,37 | 34.502.746,00 | 35.147.781,85 | -645.035,85 |
| 11 | 62, 63, | Personalaufwendungen | -8.964.234,96 | -9.500.545,87 | -9.140.178,86 | -360.367,01 |
| | 640-643, | | | | | |
| | 647-649, | | | | | |
| | 65 | | | | | |



Seite : 11
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen) | -6.570.976,96 | -6.919.438,74 | -6.722.521,02 | -196.917,72 |
|----|---------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 62300000 Freiwillige Zuwendungen | -500,00 | -1.654,63 | -1.500,00 | -154,63 |
| | | 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder | -438.052,80 | -500.584,11 | -462.925,35 | -37.658,76 |
| | | arbeitsbedingter Zulagen | 700.002,00 | 000.001,77 | 102.020,00 | 07.000,70 |
| | | 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige | -1.355.751,23 | -1.436.009,35 | -1.356.459,94 | -79.549,41 |
| | | personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger | , | , | , | , |
| | | 64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung | -54.489,84 | -61.408,03 | -61.349,48 | -58,55 |
| | | 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich | -501.266,57 | -546.553,98 | -505.333,44 | -41.220,54 |
| | | 64900000 Beihilfen Bezügebereich | -21.713,86 | -15.737,93 | -14.351,94 | -1.385,99 |
| | | 64910000 Beihilfen Entgeltbereich | -251,87 | -707,94 | -685,95 | -21,99 |
| | | 65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen | -2.000,00 | -3.000,00 | -582,00 | -2.418,00 |
| | | 65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen | -19.231,83 | -15.451,16 | -14.469,74 | -981,42 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | -806.676,47 | -957.663,47 | -920.727,59 | -36.935,88 |
| | | 64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger | -88.138,48 | -108.188,00 | -104.998,32 | -3.189,68 |
| | | 64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte | -662.852,99 | -635.856,47 | -601.310,27 | -34.546,20 |
| | | 64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen | -48.802,00 | -184.472,00 | -184.472,00 | 0,00 |
| | | 64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen | -6.883,00 | -29.147,00 | -29.947,00 | 800,00 |
| 13 | 60,61, | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.924.581,17 | -5.266.776,04 | -4.116.135,63 | -1.150.640,41 |
| | 67-69 | | | | | |
| | | 60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile | -39.381,50 | -58.360,96 | -45.753,61 | -12.607,35 |
| | | 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der | -30.424,95 | -47.134,80 | -37.202,91 | -9.931,89 |
| | | Verwaltung und ähnl. Einrichtungen | | | | |
| | | 60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel | -2.871,04 | -6.350,00 | -2.908,06 | -3.441,94 |
| | | 60110001 Projekt "Clever fürs Klima" - Umwelt- und Energiebildung Kitas | 0,00 | -26.250,00 | 0,00 | -26.250,00 |
| | | 60200000 Hilfsstoffe | -88.075,74 | -129.481,68 | -80.111,53 | -49.370,15 |
| | | 60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel | -1.304,90 | -2.200,00 | -535,69 | -1.664,31 |
| | | 60510000 Strom | -446.008,89 | -478.508,82 | -409.526,34 | -68.982,48 |
| | | 60520000 Gas | -229.691,71 | -245.400,00 | -164.338,11 | -81.061,89 |
| | | 60530000 Fernwärme | -20.553,73 | -22.000,00 | -19.943,15 | -2.056,85 |
| | | 60540000 Heizöl | -8.221,71 | -8.900,00 | -3.432,43 | -5.467,57 |
| | | 60550000 Treibstoffe | -91.844,89 | -91.736,18 | -72.899,15 | -18.837,03 |
| | | 60560000 Wasser | -53.629,62 | -47.258,07 | -27.563,64 | -19.694,43 |
| | | 60570000 Abwasser | -106.674,39 | -92.800,00 | -42.176,04 | -50.623,96 |
| | | 60580000 sonstige Energiekosten | -217,30 | -250,00 | -87,40 | -162,60 |
| | | 60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen | -40.785,33 | -68.298,75 | -52.706,77 | -15.591,98 |
| | | 60620000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten | -25.558,53 | -20.000,00 | -18.652,11 | -1.347,89 |
| | | 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen | -70.911,25 | -87.087,45 | -69.671,75 | -17.415,70 |
| | | 60650000 Materialaufwand für Sachanlagen im Gemeingebrauch, z. B. | -87.020,16 | -86.172,59 | -68.182,98 | -17.989,61 |
| | | Straßen, Wegen, Plätze u.ä. | | | | |
| | | 60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä. | -51.174,03 | -80.178,11 | -70.388,11 | -9.790,00 |
| | | 60810000 Reinigungsmaterial | -13.541,22 | -17.169,82 | -14.099,65 | -3.070,17 |
| | | 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand | -7.049,96 | -8.562,67 | -15.004,97 | 6.442,30 |
| | | 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen | -90.017,82 | -122.500,00 | -104.979,11 | -17.520,89 |
| | | 61200000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte | -87.340,44 | -165.000,00 | -32.844,29 | -132.155,71 |
| | | 61200001 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - AKB - Kembereichsmanagment | -103.251,68 | -85.000,00 | -77.681,71 | -7.318,29 |
| | | 61200002 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - AKB - Hessenagentur | -13.500,00 | -13.500,00 | -13.293,56 | -206,44 |
| | | 61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678) | -60.814,65 | -54.359,66 | -49.450,80 | -4.908,86 |
| | I | ı | I | l | I | ı |



Seite : 12
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | | Ergebnis des | Fortge- schriebener | Ergebnis des Haus- | Vergleich fortge- schriebener |
|-----|--------|--|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Nr. | Konten | Bezeichnung | Vorjahres 2019 | Ansatz des Haushalts- | haltsjahres 2020 | Ansatz / Ergebnis des Haus- |
| | | | 2019 | jahres | 2020 | haltsjahres |
| | | | | 2020 | | (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
| | | | | - | | |
| 1 | 2 | 3 | - Euro - 4 | - Euro - 5 | - Euro - 6 | - Euro - 7 |
| • | | 61390000 sonstige weitere Fremdleistungen | -17.158,85 | -17.100,00 | -13.262,07 | -3.837,93 |
| | | 61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen | -201.873,66 | -288.823.84 | -181.454,41 | -107.369,43 |
| | | (Bauunterhaltung) | , i | , | ŕ | , |
| | | 61620000 Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten | -28.024,72 | -150.000,00 | -50.287,25 | -99.712,75 |
| | | 61630000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen | -19.500,64 | -25.008,07 | -16.490,85 | -8.517,22 |
| | | 61640000 Instandhaltung von Kfz | -118.663,40 | -135.616,94 | -130.443,20 | -5.173,74 |
| | | 61640001 Instandhaltung von Kfz mit Erstattung | -1.356,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, | -387.938,97 | -667.535,64 | -322.092,81 | -345.442,83 |
| | | Infrastrukturvermögen | | | | |
| | | 61650001 Instandhaltung von Sachanlagen - Brückensanierung | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| | | 61650002 Instandhaltung von Sachanlagen - Straßenbeleuchtung | 0,00 | -54.000,00 | -15.273,97 | -38.726,03 |
| | | 61650003 Blühflächen / Bienenhotel | 0,00 | -17.500,00 | -1.054,23 | -16.445,77 |
| | | 61650004 Baumpflege | 0,00 | -11.989,90 | -11.989,90 | 0,00 |
| | | 61650005 Schilder Stele Hümme | 0,00 | -3.000,00 | -472,94 | -2.527,06 |
| | | 61650006 Wirtschaftswege | 0,00 | -19.897,29 | -16.326,71 | -3.570,58 |
| | | 61660000 Wartungskosten | -116.858,16 | -146.396,56 | -94.777,06 | -51.619,50 |
| | | 61710000 Aufwendungen für Fremdentsorgung | -107.007,36 | -149.638,46 | -137.541,02 | -12.097,44 |
| | | 61730000 Fremdreinigung | -90.596,71 | -92.718,05 | -33.354,60 | -59.363,45 |
| | | 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | -38.617,77 | -43.845,00 | -31.622,87 | -12.222,13 |
| | | 67100000 Leasing | -80.765,29 | -70.256,40 | -67.687,68 | -2.568,72 |
| | | 67100001 Leasing mit Erstattung | -5.724,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 67200000 Lizenzen und Konzessionen | -56.077,77 | -94.327,48 | -61.139,41 | -33.188,07 |
| | | 67300000 Gebühren | -2.682,28 | -3.000,00 | -2.607,51 | -392,49 |
| | | 67400000 Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613) | -16.835,55 | -15.600,00 | -15.596,55 | -3,45 |
| | | 67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung | -9.587,73 | -10.096,34 | -8.906,86 | -1.189,48 |
| | | 67600000 Provisionen | -11.164,88 | -9.000,00 | -4.414,60 | -4.585,40 |
| | | 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten | -48.105,75 | -150.400,00 | -106.284,52 | -44.115,48 |
| | | 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung | -34.124,69 | -49.000,00 | -33.677,50 | -15.322,50 |
| | | 67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | -18.152,90 | -85.869,25 | -19.910,14 | -65.959,11 |
| | | 67800000 Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl. | -55.731,50 | -60.000,00 | -53.414,75 | -6.585,25 |
| | | 67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten | -2.044,00 | -2.500,00 | -1.350,00 | -1.150,00 |
| | | und | | | | |
| | | 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung | -18.471,36 | -23.415,20 | -20.145,88 | -3.269,32 |
| | | und ähnlicher Einrichtungen | 00 200 75 | 20,400,00 | 25 000 52 | 2 444 47 |
| | | 68200000 Porto und Versandkosten | -26.386,75 | -39.400,00 | -35.988,53 | -3.411,47 |
| | | 68310000 Datenübertragungskosten | -6.625,36 | -9.591,63 | -9.536,63 | -55,00 |
| | | 68320000 Telefonkosten | -30.498,46 | -40.488,71 7.200.00 | -29.510,45 | -10.978,26 |
| | | 68400000 amtliche Bekanntmachungen | -5.733,85 | -7.398,98 | -7.398,98 | 0,00 |
| | | 68500000 Reisekosten | -6.068,62 4.701.84 | -13.800,00 4.500,00 | -1.966,86 1.000.05 | -11.833,14 |
| | | 68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel | -4.701,84 | -4.500,00 | -1.009,05 | -3.490,95 |
| | | 68600001 Aufwendungen für Stadtverordnetenvorsteher/in | 0,00 | -500,00 | -117,30 | -382,70 |



Seite : 13
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- |
|-----|--------|--|--------------------------------------|--|--|--|
| | | | | jahres 2020 | | haltsjahres (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
| | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | - Euro - | - Euro - 5 | - Euro - 6 | - Euro - |
| 1 | | 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit | -56.632,55 | -21.955,53 | -9.240,83 | -12.714.70 |
| | | 68610001 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit - AKB - | 0.00 | -10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| | | Öffentlichkeitsarbeit | 0,00 | . 0.000,00 | 3,00 | 7.57.50.57.50 |
| | | 68610002 Konzept Dornröschenstadt - Dornröschen + Prinz erlebbar machen | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 |
| | | 68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation | -20.026,82 | -24.500,00 | -19.928,64 | -4.571,36 |
| | | 68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung | -90.873,94 | -115.823,66 | -68.441,24 | -47.382,42 |
| | | 69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | -74.753,15 | -79.691,37 | -78.434,89 | -1.256,48 |
| | | 69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge | -34.437,53 | -37.282,38 | -35.085,17 | -2.197,21 |
| | | 69010001 Kfz-Versicherungsbeiträge mit Erstattung | -583,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen | -55.468,00 | -60.170,00 | -57.778,88 | -2.391,12 |
| | | 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen | -39.548,02 | -120.160,00 | -118.386,53 | -1.773,47 |
| | | 69400000 Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz | 0,00 | -6.602,00 | -9.677,25 | 3.075,25 |
| | | 69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten | -1.087.075,22 | 0,00 | -612.582,75 | 612.582,75 |
| | | 69920000 Zahlungsdifferenzen | -1.942,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | -122.056,03 | -152.978,76 | -65.327,71 | -87.651,05 |
| | | 69930001 Gebühr Toll Collect | 0,00 | -1.500,00 | -250,00 | -1.250,00 |
| | | 69930002 Nichtinvestive Projekte aus Dorfentwicklung | 0,00 | -25.000,00 | -6.021,74 | -18.978,26 |
| | | 69931000 Freizeiten | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 |
| | | 69934000 Onleihe Stadtbücherei | -4.239,62 | -4.439,04 | -4.439,04 | 0,00 |
| | (697) | davon: Einstellungen in Sonderposten | -1.087.075,22 | 0,00 | -612.582,75 | 612.582,75 |
| | | 69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten | -1.087.075,22 | 0,00 | -612.582,75 | 612.582,75 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | -3.103.184,83 | -3.228.900,00 | -3.189.969,54 | -38.930,46 |
| | | 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge | -37.118,59 | -36.290,00 | -53.732,78 | 17.442,78 |
| | | 66190000 sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | -16.059,79 | -15.900,00 | -16.797,53 | 897,53 |
| | | 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen | -2.647.115,21 | -2.806.550,00 | -2.716.602,82 | -89.947,18 |
| | | 66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen | -32.996,34 | -33.500,00 | -32.996,34 | -503,66 |
| | | 66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen | -867,57 | -970,00 | -867,57 | -102,43 |
| | | 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung | -58.798,22 | -52.540,00 | -61.641,77 | 9.101,77 |
| | | 66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark | -191.106,38 | -210.800,00 | -208.938,94 | -1.861,06 |
| | | 66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung | -71.966,25 | -56.350,00 | -71.998,16 | 15.648,16 |
| | | 66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | -19.253,54 | -16.000,00 | -17.564,89 | 1.564,89 |
| | | 66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit | -2.726,47 | 0,00 | -2.934,49 | 2.934,49 |
| | | 66720000 Einzelwertberichtigungen | -25.176,47 | 0,00 | -5.894,25 | 5.894,25 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | -1.510.428,61 | -2.027.766,35 | -1.376.780,99 | -650.985,36 |
| | | 71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) | 0,00 | -18.000,00 | -10.137,18 | -7.862,82 |
| | | 71240000 Zuweisungen für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen | -1.190.352,91 | -1.499.250,00 | -1.045.449,92 | -453.800,08 |
| | | Bereich | | | | |



Seite : 14
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
|-----|----------|--|--|--|--|--|
| | | | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | -80.347,30 | -130.298,64 | -76.646,09 | -53.652,55 |
| | | 71280001 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - AKB - | -15.109,12 | -120.000,00 | -31.451,02 | -88.548,98 |
| | | Anreizförderung 71280004 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - Klassenfahrten | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 |
| | | 71700000 sonstige Erstattungen an den Bund | -7.129,50 | -6.500,00 | -6.398,53 | -101,47 |
| | | 71710000 sonstige Erstattungen an das Land | -46.376,76 | -40.000,00 | -24.402,39 | -15.597,61 |
| | | 71720000 sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV) | -122.155,10 | -130.200,00 | -121.685,90 | -8.514,10 |
| | | 71730000 sonstige Erstattungen an Zweckverbände | -32.338,15 | -35.517,71 | -32.277,08 | |
| | | 71740000 sonstige Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich | -4.232,39 | -6.000,00 | -2.607,25 | -3.392,75 |
| | | 71770000 sonstige Erstattungen an private Unternehmen | -4.462,38 | -27.000,00 | -24.047,63 | -2.952,37 |
| | | 71780000 sonstige Erstattungen an übrigen Bereich | -7.925,00 | -9.000,00 | -1.678,00 | -7.322,00 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen | -12.971.083,65 | -12.873.033,00 | -12.817.262,82 | -55.770,18 |
| | | Umlageverpflichtungen 73520000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Bund, LAF, | -6.277,65 | -3.500,00 | -1.539,96 | -1.960,04 |
| | | ERP- Sondervermögen | 0.00 | 247 500 00 | 200 204 22 | 0.420.70 |
| | | 73532000 Heimatumlage | 0,00 | -217.500,00 | -208.361,22 | -9.138,78 |
| | | 73541000 Kreisumlage | -7.210.424,00 | -7.215.821,00 | -7.215.122,00 | |
| | | 73542000 Schulumlage | -4.823.270,00 -10.864,53 | -4.974.012,00 -12.200,00 | -4.973.531,00 -11.044,90 | -481,00 -1.155,10 |
| | | 73549000 andere Umlagen 73631000 Abwasserabgabe | -10.60 4 ,33 -111.507,76 | -100.000,00 | -71.044,90 -72.369,82 | -27.630,18 |
| | | 73801000 Gewerbesteuerumlage | -808.739,71 | -350.000,00 | -335.293,92 | -14.706,08 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | -1.000,00 | -1.250,00 | -1.000,00 | |
| ., | 12 | 72900000 Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| | | 72990000 Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte | 0,00 | -250,00 | 0,00 | -250,00 |
| 18 | 70.74.76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -20.187,19 | -20.700,27 | -19.278,04 | -1.422,23 |
| | ', , ' | 70200000 Grundsteuer | -14.604,87 | -14.812,62 | -14.009,17 | -803,45 |
| | | 70300000 Kfz-Steuer | -5.580,18 | -5.882,65 | -5.358,87 | -523,78 |
| | | 74200000 Kapitalertragsteuer | -2,53 | -5,00 | 0,00 | -5,00 |
| | | 74900000 sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,39 | 0,00 | 90,00 | -90,00 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | -32.301.376,88 | -33.876.635,00 | -31.581.333,47 | -2.295.301,53 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19) | 1.045.250,49 | 626.111,00 | 3.566.448,38 | -2.940.337,38 |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | 84.357,32 | 65.520,00 | 100.110,35 | -34.590,35 |
| | | 56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verbundenen | 16,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| | | Unternehmen | | | | |
| | | 57100000 Bankzinsen | 1.150,67 | 3.000,00 | 3.014,30 | -14,30 |
| | | 57610000 Säumniszuschläge | 3.587,04 | 2.500,00 | 6.351,56 | -3.851,56 |
| | | 57620000 Mahngebühren | 9.287,15 | 8.000,00 | 8.784,03 | -784,03 |
| | | 57630000 Verzinsung von Steuernachforderungen uerstattungen | 29.775,75 | 10.000,00 | 37.229,00 | -27.229,00 |
| | | 57630010 Stundungszinsen | 1.882,25 | 2.000,00 | 2.218,00 | -218,00 |
| | | 57909000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 38.658,46 | 40.000,00 | 42.513,46 | -2.513,46 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | -69.955,06 | -114.801,00 | -94.337,55 | -20.463,45 |



Seite : 15
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2019 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./. Sp. 6) |
|-----|--------|---|--------------------------------------|--|--|--|
| | | | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 40 700 07 | 5 | 6 | 7 |
| | | 77100000 Bankzinsen | -10.796,97 | -10.200,00 | -9.474,00 | · . |
| | | 77100001 Zinsdienstumlage für Konjukturprogramme | -28.090,00 | -22.801,00 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 7.1 |
| | | 77200000 Kredit- und Überziehungsprovisionen | 0,00 | -22.000,00 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 1 |
| | | 77300000 Auflösung von Disagio | -14.061,67 | -18.100,00 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | · . |
| | | 77610000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land | -8.757,67 | -21.700,00 | -6.637,50 | -15.062,50 |
| | | 77900000 sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -8.248,75 | -20.000,00 | -19.015,00 | -985,00 |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22) | 14.402,26 | -49.281,00 | 5.772,80 | -55.053,80 |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21) | 33.430.984,69 | 34.568.266,00 | 35.247.892,20 | -679.626,20 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22) | -32.371.331,94 | -33.991.436,00 | -31.675.671,02 | -2.315.764,98 |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25) | 1.059.652,75 | 576.830,00 | 3.572.221,18 | -2.995.391,18 |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 942.533,35 | 500.000,00 | 1.101.773,46 | -601.773,46 |
| | | 59000000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen | 1.180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 59010000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von übrigen Bereichen | 2.621,55 | 0,00 | 8.792,50 | -8.792,50 |
| | | 59100000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen | 933.921,80 | 500.000,00 | 1.042.545,54 | -542.545,54 |
| | | 59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | 4.810,00 | 0,00 | 50.435,42 | -50.435,42 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | -14.891,12 | 0,00 | -72.516,85 | 72.516,85 |
| | | 79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen | -14.891,12 | 0,00 | -72.516,85 | 72.516,85 |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28) | 927.642,23 | 500.000,00 | 1.029.256,61 | -529.256,61 |
| 30 | | Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) | 1.987.294,98 | 1.076.830,00 | 4.601.477,79 | -3.524.647,79 |
| | | Nachrichtlich: | | | | |

^{***} Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***



Seite : 16
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres |
|-----|-----|---|------------------------------|---|--------------------------------------|---|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 810 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.112.428,83 | 897.825,00 | 810.382,72 | 87.442,28 |
| | | 81032100 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern | 276.844,20 | 155.000,00 | 80.255,50 | 74.744,50 |
| | | 81041100 Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 149.692,32 | 127.275,00 | 108.676,81 | 18.598,19 |
| | | 81042100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten | 246.569,90 | 227.250,00 | 178.548,34 | 48.701,66 |
| | | 81046100 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Entgelten | 439.322,41 | 388.300,00 | 442.902,07 | -54.602,07 |
| 2 | 811 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.804.155,62 | 2.978.050,00 | 3.680.993,17 | -702.943,17 |
| | | 81131100 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren | 152.738,64 | 136.550,00 | 127.175,74 | 9.374,26 |
| | | 81132100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren | 3.543.342,72 | 2.776.500,00 | 3.483.022,70 | -706.522,70 |
| | | 81156100 Einzahlungen aus Buß- und Verwamgeldern | 108.074,26 | 65.000,00 | 70.794,73 | -5.794,73 |
| 3 | 812 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 793.417,01 | 702.060,00 | 752.227,89 | -50.167,89 |
| | | 81248000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund | 0,00 | 17.000,00 | 38.941,86 | -21.941,86 |
| | | 81248100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land | 90.644,27 | 10.200,00 | 49.691,33 | -39.491,33 |
| | | 81248200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) | 318.324,13 | 292.800,00 | 279.091,35 | 13.708,65 |
| | | 81248300 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl. | 22.856,50 | 15.200,00 | 15.278,00 | -78,00 |
| | | 81248400 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 34.410,20 | 81.500,00 | 88.230,43 | -6.730,43 |
| | | 81248500 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 256.546,80 | 240.000,00 | 249.392,30 | -9.392,30 |
| | | 81248700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten | 25.895,60 | 24.310,00 | 3.974,92 | 20.335,08 |
| | | Unternehmen | | | | |
| | | 81248800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 44.739,51 | 21.050,00 | 27.627,70 | -6.577,70 |
| 4 | 814 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 14.642.062,30 | 13.266.347,00 | 13.567.309,38 | -300.962,38 |
| | | 81401100 Grundsteuer A | 132.035,95 | 129.000,00 | 127.794,46 | 1.205,54 |
| | | 81401200 Grundsteuer B | 1.439.374,19 | 1.440.000,00 | 1.445.141,79 | -5.141,79 |
| | | 81401300 Gewerbesteuer | 4.801.891,81 | 3.800.000,00 | 3.640.333,89 | 159.666,11 |
| | | 81402100 Gemeindeanteil Einkommenssteuer | 6.954.406,98 | 6.618.064,00 | 6.899.844,38 | -281.780,38 |
| | | 81402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 1.169.499,47 | 1.117.283,00 | 1.277.970,21 | -160.687,21 |
| | | 81403100 Vergnügungssteuer | 70.109,85 | 80.000,00 | 96.386,29 | -16.386,29 |
| | | 81403200 Hundesteuer | 74.744,05 | 82.000,00 | 79.838,36 | 2.161,64 |
| 5 | 815 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 458.322,61 | 444.668,00 | 458.322,60 | -13.654,60 |
| | | 81505100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz | 458.322,61 | 444.668,00 | 458.322,60 | -13.654,60 |
| 6 | 816 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 10.746.717,58 | 13.126.831,00 | 13.003.069,16 | 123.761,84 |
| | | 81611100 Schlüsselzuweisungen | 9.297.218,00 | 10.271.465,00 | 10.269.203,00 | 2.262,00 |
| | | 81613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land | 0,00 | 1.041.796,00 | 1.041.796,00 | 0,00 |
| | | 81614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 45.555,49 | 43.100,00 | 38.057,82 | 5.042,18 |
| | | 81614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 1.075.720,27 | 1.404.020,00 | 1.287.859,33 | 116.160,67 |
| | | 81614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV) | 314.845,67 | 349.050,00 | 356.556,57 | -7.506,57 |
| | | 81614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 6.562,06 | 6.600,00 | 3.000,00 | 3.600,00 |
| | | 81623100 Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen vom Land | 6.816,09 | 10.800,00 | 6.596,44 | 4.203,56 |



Seite : 17
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- |
|-----|---------|--|--|--|--|---|
| | | | | , | | haltsjahres |
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | 047 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 7 | 817 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 92.204,12 | 65.520,00 | 75.555,48 | -10.035,48 |
| | | 81756200 Besondere Finanzeinzahlungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.) | 11.584,69 | 10.500,00 | 10.021,47 | 478,53 |
| | | 81761700 Zinseinzahlungen von Kredtinstituten | 1.300,72 | 3.000,00 | 3.014,30 | -14,30 |
| | | 81765100 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen | 16,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| | | Unternehmen und Beteiligungen | 10,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 |
| | | 81769100 Sonstige Finanzeinzahlungen | 79.302,71 | 52.000,00 | 62.519,71 | -10.519,71 |
| 8 | 813,828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche | 708.787,46 | 504.601,00 | 505.223,66 | -622,66 |
| | | Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben | | | | · |
| | | 81341100 Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 29.380,08 | 24.000,00 | 29.737,70 | -5.737,70 |
| | | 81346100 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten | 81.732,96 | 36.831,00 | 27.549,56 | 9.281,44 |
| | | 81351100 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben | 414.953,23 | 440.000,00 | 434.518,70 | 5.481,30 |
| | | 81352000 Einzahlungen aus der Erstattungen betrieblicher Steuern | 176.644,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 81359100 Einzahlungen aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen | 3.175,20 | 3.770,00 | 3.175,20 | 594,80 |
| | | 82814700 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässe, Schenkungen von | 1.180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | privaten Unternehmen | | | | |
| | | 82814800 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen von | 1.721,55 | 0,00 | 10.242,50 | -10.242,50 |
| | | übrigen Bereichen | | | | |
| 9 | = | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8) | 32.358.095,53 | 31.985.902,00 | 32.853.084,06 | -867.182,06 |
| 10 | 830 | Personalauszahlungen | -8.964.585,87 | -9.500.545,87 | -9.140.706,96 | -359.838,91 |
| | | 83001100 Dienstauszahlungen und dergl. für Beamte | -442.087,00 | -500.584,11 | -459.671,74 | -40.912,37 |
| | | 83001200 Dienstauszahlungen und dergl. für tariflich Beschäftigte | -6.571.476,96 | -6.921.093,37 | -6.724.021,02 | -197.072,35 |
| | | | | | | |
| | | 83002200 Beiträge an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte | -501.266,57 | -546.553,98 | -505.333,44 | -41.220,54 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte | -501.266,57 -1.355.751,23 | -546.553,98 -1.436.009,35 | -505.333,44 -1.356.459,94 | -41.220,54 -79.549,41 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich | | · | · | |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte | -1.355.751,23 | -1.436.009,35 | -1.356.459,94 | -79.549,41 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen | -1.355.751,23 -21.071,78 | -1.436.009,35 -16.445,87 | -1.356.459,94 -15.931,84 | -79.549,41 -514,03 |
| 11 | 831 | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 | -79.549,41 -514,03 -511,66 |
| 11 | 831 | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 |
| 11 | 831 | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83044100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 |
| 11 | 831 | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83044100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83044100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 -304.580,88 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 -527.122,59 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 -291.632,47 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 -235.490,12 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83041100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 -304.580,88 -476.208,30 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 -527.122,59 -880.095,42 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 -291.632,47 -416.307,54 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 -235.490,12 -463.787,88 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83044100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten 83223200 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 -304.580,88 -476.208,30 -93.294,32 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 -527.122,59 -880.095,42 -138.172,48 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 -291.632,47 -416.307,54 -91.213,64 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 -235.490,12 -463.787,88 -46.958,84 |
| | | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen 83044100 Sonstige Personalauszahlungen 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft Versorgungsauszahlungen 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten 83223200 Auszahlungen für Leasing | -1.355.751,23 -21.071,78 -18.442,49 -54.489,84 -740.134,23 -646.293,48 -93.840,75 -3.850.558,94 -304.580,88 -476.208,30 -93.294,32 -87.500,91 | -1.436.009,35 -16.445,87 -18.451,16 -61.408,03 -744.044,47 -635.856,47 -108.188,00 -5.266.776,04 -527.122,59 -880.095,42 -138.172,48 -70.256,40 | -1.356.459,94 -15.931,84 -17.939,50 -61.349,48 -709.437,51 -618.377,66 -91.059,85 -3.638.474,06 -291.632,47 -416.307,54 -91.213,64 -67.687,68 | -79.549,41 -514,03 -511,66 -58,55 -34.606,96 -17.478,81 -17.128,15 -1.628.301,98 -235.490,12 -463.787,88 -46.958,84 -2.568,72 |



Seite : 18
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| 83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -6.895,59 -7.500,00 -2.4 83243100 Geschäftsauszahlungen -218.222,01 -452.698,57 -291.6 83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen -90.488,68 -97.452,38 -92.8 13 833 Auszahlungen für Kapitalbeschafffung -9.584,69 -10.096,34 -8.9 13 83327100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen für soziale Zwecke -1.000,00 -1.250,00 -1.0 14 834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen -1.350.156,93 -2.027.766,35 -1.535.2 | des Haus- haltsjahres |
|--|--------------------------|
| 1 | |
| 83227100 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen -340.790,59 -535.630,85 -332.81 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 83229100 Auszahlungen für Dienstleistungen -430.398,92 -574.096,56 -381.2 83242100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Beschäftigte -125.166,11 -114.359,66 -96.2 83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -6.895,59 -7.500,00 -2.4 83243100 Geschäftsauszahlungen -218.222,01 -452.698,57 -291.6 83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen -90.488,68 -97.452,38 -92.8 833 Auszahlungen für Kapitalbeschafffung -9.584,69 -10.096,34 -8.9 13 833 Auszahlungen für Transferleistungen -1.000,00 -1.250,00 -1.0 83327100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen für soziale Zwecke -1.000,00 -1.250,00 -1.0 14 834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen -1.350.156,93 -2.027.766,35 -1.535.2 15 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 | 584,27 -203.046,58 |
| 83242100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Beschäftigte 83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 83243100 Geschäftsauszahlungen 83243100 Geschäftsauszahlungen 83243100 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen 83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschafffung 9.584,69 -10.096,34 -8.5 -1.000,00 -1.250,00 -1.0 | 288,31 -59.754,33 |
| 83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 83243100 Geschäftsauszahlungen -218.222,01 -452.698,57 -291.6 83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen 83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschafffung -9.584,69 -10.096,34 -8.9 -1.000,00 -1.250,00 -1.250,00 -1.250,00 | -192.871,94 |
| und Diensten 83243100 Geschäftsauszahlungen -218.222,01 -452.698,57 -291.6 83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, -90.488,68 -97.452,38 -92.8 Schadensfällen 83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschafffung -9.584,69 -10.096,34 -8.9 13 833 Auszahlungen für Transferleistungen -1.000,00 -1.250,00 -1.6 Zwecke -2wecke -1.000,00 -1.250,00 -1.6 14 834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen -1.350.156,93 -2.027.766,35 -1.535.2 14 83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende 0,00 -18.000,00 -6.5 Zwecke an Gemeinden (GV) 83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -1.017.620,85 -1.499.250,00 -1.212.8 Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -92.707,03 -256.298,64 -103.3 | 285,43 -18.074,23 |
| 83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen 83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschafffung -9.584,69 -10.096,34 -8.5 -1.000,00 -1.250,00 -1.0 -1.000,00 -1.250,00 -1.0 - | -5.034,95 |
| 83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen 83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschafffung -9.584,69 -10.096,34 -8.5 -1.000,00 -1.250,00 -1.0 -1.000,00 -1.250,00 -1.0 - | 604,47 -161.094,10 |
| 13 833 Auszahlungen für Transferleistungen -1.000,00 -1.250,00 -1.0 83327100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen für soziale Zwecke -1.000,00 -1.250,00 -1.0 14 834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen -1.350.156,93 -2.027.766,35 -1.535.2 83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) 0,00 -18.000,00 -6.5 Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -1.017.620,85 -1.499.250,00 -1.212.6 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -92.707,03 -256.298,64 -103.3 | -4.588,33 |
| 83327100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen für soziale Zwecke 14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen 83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) 83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -1.017.620,85 -1.499.250,00 -1.212.8 | 017,93 -1.178,41 |
| Zwecke 834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen 83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) 83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -92.707,03 -256.298,64 -103.3 | -250,00 |
| besondere Finanzauszahlungen 83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) 83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -92.707,03 -256.298,64 -103.3 | -250,00 |
| Zwecke an Gemeinden (GV) 83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -92.707,03 -256.298,64 -103.3 | -492.511,31 |
| 83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -1.017.620,85 -1.499.250,00 -1.212.8 Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -92.707,03 -256.298,64 -103.3 | 505,55 -11.494,45 |
| 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende -92.707,03 -256.298,64 -103.3 | -286.371,24 |
| | -152.938,28 |
| | 108,73 -91,27 |
| | 342,83 -20.657,17 |
| 83445200 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden (GV) -122.371,64 -130.200,00 -121.5 | 1 1 |
| 83445300 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Zweckverbände und -32.617,56 -35.517,71 -34.4 dergl. | 188,88 -1.028,83 |
| 83445400 Auszahlungen für Kostenerstattungen an sonstigen öffentlichen -2.594,90 -6.000,00 -4.2 Bereich | 232,39 -1.767,61 |
| 83445700 Auszahlungen für Kostenerstattungen an private Unternehmen -4.501,20 -27.000,00 -24.1 | 81,75 -2.818,25 |
| 83445800 Auszahlungen für Kostenerstattungen an übrige Bereiche -8.026,00 -9.000,00 -2.3 | -6.674,00 |
| 15 835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen -12.853.852,27 -12.873.033,00 -12.871.8 Umlageverpflichtungen | -1.233,00 |
| 83531100 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land -111.507,76 -100.000,00 -71.8 | 348,74 -28.151,26 |
| 83534100 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage -742.719,35 -350.000,00 -385.4 | 35.457,02 |
| 83537000 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an den Bund 2.633,37 -3.500,00 -2.2 | 258,65 -1.241,35 |
| 83537100 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an das Land 0,00 -217.500,00 -212.5 | 37,69 -4.962,31 |
| 83537200 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Gemeinden (GV) -12.002.258,53 -12.202.033,00 -12.199.6 | -2.335,10 |
| 16 836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen -57.835,79 -96.701,00 -76.2 | -20.449,19 |
| 83651700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute -47.644,64 -54.701,00 -38.9 | 12,50 -15.788,50 |
| 83659100 Auszahlungen für Kapitalbeschaffungen 0,00 -22.000,00 -18.3 | -3.675,69 |
| | 985,00 |
| 17 837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche -18.625,66 -20.700,27 -19.3 | 68,04 -1.332,23 |



Seite: 19
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | 5 | Ergebnis des | Fortge- schriebener | Ergebnis des Haus- | Vergleich fortge- |
|-----|---------|--|-----------------|---------------------------------------|-----------------------|---|
| Nr. | | Bezeichnung | Vorjahres | Ansatz des Haushalts- jahres | haltsjahres | schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres |
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | 83724100 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von | -12.750,95 | -14.812,62 | -14.009,17 | -803,45 |
| | | Grundstücken und baulichen Anlagen | | | | |
| | | 83744100 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und | -5.874,71 | -5.887,65 | -5.358,87 | -528,78 |
| | | Schadensfälle | | | | |
| 18 | = | Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17) | -27.836.749,69 | -30.530.817,00 | -27.992.293,42 | -2.538.523,58 |
| 19 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender | 4.521.345,84 | 1.455.085,00 | 4.860.790,64 | -3.405.705,64 |
| | | Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18) | | | | |
| 20 | 820 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 1.945.377,98 | 5.784.051,00 | 2.512.242,94 | 3.271.808,06 |
| | | 82081000 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund | 4.205,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land | 92.644,42 | 0,00 | 52.747,26 | -52.747,26 |
| | | 82081111 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land | 1.359.048,00 | 5.062.051,00 | 1.288.794,76 | 3.773.256,24 |
| | | 82081200 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| | | 82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen | 213.375,24 | 200.000,00 | 11.618,70 | 188.381,30 |
| | | 82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen | 276.104,62 | 512.000,00 | 1.159.082,22 | -647.082,22 |
| 21 | 822 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des | 321.920,01 | 986.400,00 | 2.046.536,88 | -1.060.136,88 |
| | | Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens | | | | |
| | | 82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 321.070,01 | 950.000,00 | 1.980.506,46 | -1.030.506,46 |
| | | 82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€ | 850,00 | 36.400,00 | 66.030,42 | -29.630,42 |
| 22 | 823 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 1.363.303,32 | 0,00 | 1.207.190,91 | -1.207.190,91 |
| | | 82386501 Einzahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk | 1.363.303,32 | 0,00 | 1.207.190,91 | -1.207.190.91 |
| 23 | | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22) | 3.630.601,31 | 6.770.451,00 | 5.765.970,73 | 1.004.480,27 |
| 24 | 841 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -99.552,02 | -300.000,00 | -10.053,72 | -289.946,28 |
| | | 84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -99.552,02 | -300.000,00 | -10.053,72 | -289.946,28 |
| 25 | 842 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.476.582,39 | -7.561.435,76 | -6.686.746,09 | -874.689,67 |
| | | 84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | -743.945.52 | -3.437.598,54 | -2.917.656,34 | -519.942,20 |
| | | 84285200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | -2.377.161,50 | -2.158.837,22 | -2.454.839,78 | 296.002,56 |
| | | 84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | -355.475,37 | -1.965.000,00 | -1.314.249,97 | -650.750,03 |
| 26 | 843,840 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -1.172.536,15 | -2.752.235,78 | -810.661,65 | -1.941.574,13 |
| | | 84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche | -934.797,17 | -2.142.750,00 | -113.111,53 | -2.029.638,47 |
| | | 84383000 Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche bewegliche | 0,00 | -75.250,00 | -35.571,95 | -39.678,05 |
| | | Sachanlagevermögen und immaterielle Vermögen 94393100 Auszahlungen für den Enverb von Vermögensstagenständen, die | 210 750 00 | 512 007 42 | 647 755 00 | 124 650 20 |
| | | 84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, die für den einzelnen Vermögensgegenstand 1000 Euro übersteigen | -218.759,08 | -513.097,43 | -647.755,82 | 134.658,39 |
| | | 84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, die für den einzelnen Vermögensgegenstand 150 Euro, aber nicht 1000 Euro | -18.979,90 | -21.138,35 | -14.222,35 | -6.916,00 |
| | | übersteigen | | | | |



Seite : 20
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| | | | Ergebnis | Fortge- | Ergebnis | Vergleich |
|-----|-----|---|----------------|----------------|----------------|------------------------|
| Ne | | Donaishausa | des | schriebener | des Haus- | fortge- schriebener |
| Nr. | | Bezeichnung | Vorjahres | Ansatz des | haltsjahres | Ansatz / |
| | | | | Haushalts- | | Ergebnis |
| | | | | jahres | | des Haus- |
| | | | | | | haltsjahres |
| 1 | | 2 | 2019 | 2020 | 2020 5 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 27 | 844 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -2.239.930,78 | -22.080,00 | -2.045.515,20 | 2.023.435,20 |
| | | 84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom | -20.557,75 | -22.080,00 | -22.079,12 | -0,88 |
| | | sonstigen öffentlichen Bereich | | | | |
| | | 84486501 Auszahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk | -2.219.373,03 | 0,00 | -2.023.436,08 | 2.023.436,08 |
| 28 | = | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27) | -6.988.601,34 | -10.635.751,54 | -9.552.976,66 | -1.082.774,88 |
| 29 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus | -3.358.000,03 | -3.865.300,54 | -3.787.005,93 | -78.294,61 |
| | | Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28) | | | | |
| 30 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29) | 1.163.345,81 | -2.410.215,54 | 1.073.784,71 | -3.484.000,25 |
| 31 | 826 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und | 0,00 | 2.807.600,00 | 1.334.512,68 | 1.473.087,32 |
| | | wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | | | |
| | | 82692600 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 0,00 | 350.000,00 | 1.334.512,68 | -984.512,68 |
| | | bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | | . 457 | | 0.457.000.00 |
| | | 82692700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten | 0,00 | 2.457.600,00 | 0,00 | 2.457.600,00 |
| 32 | 846 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und | -306.154,14 | -411.400,00 | -561.196,99 | 149.796,99 |
| 52 | 040 | wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | -500.154,14 | -411.400,00 | -301.130,33 | 143.730,33 |
| | | 84692600 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei | -103.177,50 | -250.600,00 | -445.458.03 | 194.858,03 |
| | | sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 700.777,00 | 200.000,00 | 770.700,00 | 70 7.000,00 |
| | | 84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei | -202.976,64 | -160.800,00 | -115.738,96 | -45.061,04 |
| | | Kreditinstituten | , | , | , | , |
| 33 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus | -306.154,14 | 2.396.200,00 | 773.315,69 | 1.622.884,31 |
| | | Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. 32) | | | | |
| 34 | = | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des | 857.191,67 | -14.015,54 | 1.847.100,40 | -1.861.115,94 |
| 0.5 | 000 | Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33) | 40.040.770.40 | 5 550 050 00 | 00 054 074 00 | 40 500 004 00 |
| 35 | 829 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, | 16.016.772,18 | 5.553.950,00 | 22.054.271,62 | -16.500.321,62 |
| | | Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | | | | |
| | | 82793501 Einzahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk | 171.769,12 | 0,00 | 192.772,09 | -192.772,09 |
| | | 82900000 Einzahlungen aus durchlaufenden Posten | 15.807.665,81 | 0,00 | 16.245.464,92 | -16.245.464,92 |
| | | 82901000 Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen | 37.337,25 | 0,00 | 354.591,03 | -354.591,03 |
| | | 82995000 Einzahlungen für ILV | 0,00 | 5.553.950,00 | 5.261.443,58 | 292.506,42 |
| 36 | 849 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung | -16.260.626,45 | -5.617.950,00 | -22.041.305,09 | 16.423.355,09 |
| | | von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | | | , | |
| | | 84793501 Auszahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk | -171.769,12 | 0,00 | -192.772,09 | 192.772,09 |
| | | 84900100 Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer | -103.627,36 | 0,00 | -425.328,16 | 425.328,16 |
| | | 84900200 Auszahlungen für sonstige durchlaufende Posten | -15.785.184,26 | 0,00 | -16.161.761,26 | 16.161.761,26 |
| | | 84901000 Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung | -200.045,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 84996000 Auszahlungen für ILV | 0,00 | -5.617.950,00 | -5.261.443,58 | -356.506,42 |
| 37 | = | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus | -243.854,27 | -64.000,00 | 12.966,53 | -76.966,53 |
| | | haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35./. Nr. 36) | | | | |
| 38 | | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 8.482.265,25 | 9.095.603,00 | 9.095.602,65 | 0,35 |
| | | 28002000 Kasseler Sparkasse | 3.605.430,99 | 0,00 | 7.459.703,89 | -7.459.703,89 |
| | | 28002010 Kasseler Sparkasse Verwarngelder | 85.003,84 | 0,00 | 196.500,09 | -196.500,09 |



Seite : 21
Datum: 23.06.2021
Uhrzeit: 14:27:57

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des | Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / |
|-----|--|------------------------------|---|--------------------------------------|---|
| | | | Haushalts- jahres | | Ergebnis des Haus- haltsjahres |
| | | 2019 | 2020 | 2020 | (Sp. 4 ./. Sp. 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | 28003000 Kasseler Bank | 3.789.767,78 | 0,00 | 431.871,31 | -431.871,31 |
| | 28005000 Festgeld | 1.000.300,02 | 0,00 | 1.001.600,74 | -1.001.600,74 |
| | 28800050 Kasse - Barkasse ZW 5 | 1.647,62 | 0,00 | 5.926,62 | -5.926,62 |
| | 28810220 Standesamt (Gebührenkasse) ZW 22 | 115,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <diverse></diverse> | 0,00 | 9.095.603,00 | 0,00 | 9.095.603,00 |
| 39 | = Veränderung des Bestandes aus Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) | 613.337,40 | -78.015,54 | 1.860.066,93 | -1.938.082,47 |
| 40 | = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und | 9.095.602,65 | 9.017.587,46 | 10.955.669,58 | -1.938.082,12 |
| | Nr. 39) | | | | |

^{***} Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

STADT HOFGEISMAR



Jahresabschluss 2020

Anhang mit Erläuterungen

1 von 17

Inhaltsverzeichnis

| Inhaltsverzeichnis | 1 |
|---------------------------------------|----|
| Allgemeine Angaben | 2 |
| Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 2 |
| Erläuterungen der Vermögensrechnung | 3 |
| Erläuterungen der Ergebnisrechnung | 6 |
| Erläuterungen der Finanzrechnung | 13 |
| Sonstige Angaben | 17 |

Allgemeine Angaben

Das Vermögen und die Verbindlichkeiten der Rechtseinheit "Stadt Hofgeismar" enthalten die

- Kernverwaltung

und die organisatorisch nicht verselbständigten Einrichtungen wie

- den Brand- und Katastrophenschutz,
- den Bauhof und Fuhrpark,
- die Stadtmuseen,
- die Stadtbücherei.
- die städt. Jugendarbeit,
- die Kindertagesstätten,
- die Sportstätten und Bäder,
- das Friedhofswesen,
- den Stadtwald,
- die Stadthalle, Dorfgemeinschaftshäuser, Schutzhütten und Grillstationen,
- die Abwasserbeseitigung und Kläranlagen,
- den öffentlichen Personennahverkehr.

Dies sind insbesondere die unbebauten Grundstücke, land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke, die Grundstückseinrichtungen und einzelne Gebäude, das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze), das bewegliche Sachanlagevermögen, das Finanzvermögen sowie die Schulden.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Als Bewertungs- und Inventarisierungsregeln wurden die handelsrechtlichen Vorschriften zur Erfassung und Bewertung herangezogen.

Die Musterempfehlungen für die Erfassung und Bewertung des unbeweglichen Anlagevermögens der Revision des Landkreises Kassel in der Fassung vom 15.11.2006 wurden ebenfalls verwendet. Weiterhin findet die Dienstanweisung "Inventuranweisung der Stadt Hofgeismar" vom 27.07.2016 Anwendung. Ferner wurden die Wertgrenzen für die Bildung eines Sammelpostens gem. Finanzplanungserlass des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport mit Wirkung vom 01.01.2018 berücksichtigt.

Das Anlagevermögen wurde grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, abzüglich der planmäßigen Abschreibungen, ohne Beachtung der Kreditbeschaffungskosten angesetzt. Das Anlagevermögen wurde erstmals in den 90er Jahren des vorigen Jahrhunderts und in den Jahren 2000 bis 2006 gesondert im Programm Regie 68 erfasst und bewertet. Demgemäß werden diese Werte nach den Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik (ohne Abschnitt 10) vom 02. Juni 2008 (Vorschrift § 59 Nr. 5.2.) beibehalten.

Bei der Abschreibung findet ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode Anwendung.

Erhaltene Investitionszuwendungen werden in der Höhe der bewilligten Zuwendung als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlage aufgelöst.

Auf Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können (§ 50 Abs. 2 Ziff. 5 GemHVO), gibt es keine Hinweise.

Erläuterungen der Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktiva

| Beim Anlagevermögen ergaben sich folgende Veränderungen: | | | | |
|---|---------------|---------------|--|--|
| | am 31.12.20 | am 31.12.19 | Erläuterung | |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.156.946,13 | 2.091.495,96 | | |
| 1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 39.389,06 | 30.266,21 | Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Software Lizenz Axiell Collections – rd. 8.200 € zzgl. Software Update Prime Webtime – rd. 12.000 € zzgl. Lizenz Veeam Backup – rd. 3.200 € zzgl. MS-Office 2019 und Server Lizenz – rd. 700 € | |
| 1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 2.117.557,07 | 2.061.229,75 | Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Zuschuss Petrihaus Gewobag – rd. 104.600 € zzgl. Zuschüsse an private Sanierungsmaßnahmen – rd. 5.300 € | |
| Summe 1. | 2.156.946,13 | 2.091.495,96 | | |
| 2. Sachanlagevermögen | 69.194.521,00 | 65.162.860,44 | | |
| 2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 12.669.084,27 | 12.875.523,29 | Vorjahreswert zzgl. An- & Verkauf Grundstücke | |
| 2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 16.224.119,45 | 16.771.823,45 | Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Folgeinv.+AiB Abgassauganlagen Feuerwehren – rd. 29.000 € zzgl. Folginv. Fenster Rathaus/Giebelhaus – rd. 19.200 € | |
| 2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 30.713.554,47 | 28.106.118,26 | Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Aktivierung AiB Straßenbau – rd. 2.008.700 € zzgl. Aktivierung AiB + Folgeinv. Straßenbeleuchtung – rd. 69.400 € zzgl. Akt. AiB + Folgeinv. Fußgängerzone – rd. 115.500 € | |
| 2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 383.505,01 | 403.564,34 | Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Zugänge Medienbestand Bücherei – 6.200 € | |
| 2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.141.257,68 | 2.960.465,33 | Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen abzgl. LKW Mercedes Bauhof – rd. 20.000 € zzgl. Klein-LKW Bauhof – rd. 78.000 € zzgl. Dienstwagen Bauhofsleitung – rd. 21.600 € zzgl. Mobbilbagger Komatsu Bauhof– rd. 132.000 € abzgl. Mobillbagger Neusson – rd. 34.100 € zzgl. Teleskoplader KA Hofgeismar –rd. 36.200 € zzgl. Teleskoplader KA Hofgeismar –rd. 36.200 € zzgl. diverse Ausstattungsgegenstände – rd. 96.100 € (Container, Spielgeräte, Kleingeräte Bauhof, Stühle und Schränke, EDV-Ausstattung, Büroausstattung u.a. Aktenvernichter, Geschirrspülmaschine, Sammelposten u. v. m.) | |
| 2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 6.063.000,12 | 4.045.365,77 | AiB Straßenbau/Straßenbeleuchtung und KIP – rd. 1.280.000 € AiB Kanal- und Kläranlagenbau – rd. 648.000 € AiB Ausgleichsmaßnahmen und Wasserbau – rd. 44.800 € AiB verschiedene städtische Liegenschaften – rd. 3.402.000 € (u.a. Neubau Kindergarten Hofgeismar, Bad am Park, Sportplätze, T-Info, Stadthalle, Wohnmobilstellplatz, Fahrzeughalle Bauhof, Rathaus) | |
| Summe 2. | 69.194.521,00 | 65.162.860,44 | | |
| 3. Finanzanlagevermögen | 1.040.029,89 | 1.017.950,77 | | |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | Keine Veränderung | |
| 3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | Keine Veränderung | |
| 3.3 Beteiligungen | 763.011,00 | 763.011,00 | Keine Veränderung | |
| 3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | Keine Veränderung | |
| 3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens | 276.618,89 | 254.539,77 | Ankauf Wertpapiere Versorgungsrücklage, Beamtenversorgungskasse | |
| 3.6 Sonstige Finanzanlagen | 400,00 | 400,00 | Keine Veränderung | |
| Summe 3. | 1.040.029,89 | 1.017.950,77 | | |
| Gesamtsumme (1. bis 3.) | 72.391.497,02 | 68.272.307,17 | | |

Umlaufvermögen

Der Bestand an Vorratsholz im Stadtwald beläuft sich auf rd. 10.700 €. In 2020 wurden rd. 3.400 Festmeter Holz eingeschlagen, die noch im selben Jahr weitgehend vermarktet werden konnten. Dadurch blieb nur sehr wenig Vorratsholz übrig, was jedoch für Normaljahre üblich ist.

Die offenen Forderungen entwickelten sich im üblichen Rahmen. Lediglich in dem Bereich der Forderungen aus Beiträgen, Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen der Investitionstätigkeit sowie der laufenden Verwaltungstätigkeit verringerten sich die Forderungen gegenüber dem Vorjahr. Eine Erhöhung ist u. a. bei den Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen den Bund und den Forderungen aus Transferleistungen zu verzeichnen. Letzteres ist durch die Abrechnung der "Nichtkommunalen Kindergärten" entstanden, bei der es zu Gutschriften in Höhe von rd. 118.000 € kam.

Die Forderung aus der Einheitskasse gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk stieg erneut an und beläuft sich auf 3.563.150,01 €.

Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel, also der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres, stieg um rd. 1.860.000 € an und schließt mit 10.955.669,58 € ab.

Rechnungsabgrenzungsposten

Der Bestand der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betrifft im Wesentlichen die Ansparraten für die Anspardarlehen aus dem Hessischen Investitionsfond – Abteilung B sowie die im Dezember ausbezahlte Beamtenbesoldung für den Monat Januar.

Passiva:

Eigenkapital

Der Posten Eigenkapital erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 4.601.477,79 €. Das Vorjahresergebnis (2019) wurde den Ergebnisrücklagen getrennt nach ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis zugeführt.

Sonderposten

Die Sonderposten wurden planmäßig aufgelöst. Die im Jahr 2020 neu passivierten Sonderposten sind:

| Zuweisung vom Bund für Umwälzpumpen Bad am Park | 36.000 € |
|---|-----------|
| Kostenerstattung KVG zu geleistetem Investitionszuschuss Bahnbrückensanierung | |
| Zuweisung vom Land für Renaturierung Esseaue – Mühlenfeld | 326.900 € |
| Zuweisung vom Land für Programm "Starke Heimat" | 45.500 € |
| Zuweisung vom Land für Neubau Bahnhof Hofgeismar | 85.900 € |
| Zuweisung vom Land für Maßnahmen "Aktive Kernbereiche" | 332.800 € |
| Zuweisung vom Land für Umbau Fachwerkhaus "Markt 5" | 220.400 € |
| Zuweisung vom Land für Inventarisierung Apothekenmuseum | |
| Zuweisung Hessen Mobil für Brückenstraße L3210 –Neubau | 12.000 € |
| Zuschuss vom Umkleidegebäude Jahnsportplatz-Umbau und Sanierung | 25.000 € |
| Zuschüsse von übrigen Bereichen für "Fenster Giebelhaus 1" | 9.600€ |
| Zuschuss vom Land für Feuerwehrgerätehaus Schöneberg – Neubau | 167.600 € |
| Zuschüsse von Dritten für verschiedene Maßnahmen | 38.770 € |
| Zuweisung Geh- und Radweganbindung Gewerbegebiet Jahnsportplatz | 27.600 € |
| Einzahlungen aus Beiträgen und Kostenersätzen | 659.500 € |

Sonderposten für den Gebührenausgleich

Nach § 10 Abs. 1 Kommunales Abgabengesetz (KAG) kann die Stadt Hofgeismar als Gegenleistung für die Inanspruchnahme ihrer öffentlichen Einrichtungen Benutzungsgebühren erheben. Die Gebührensätze sind in der Regel so zu bemessen, dass die Kosten der Einrichtung gedeckt werden. Gemäß § 10 Abs. 2 KAG sind Kostenüberdeckungen, innerhalb der folgenden fünf Jahre auszugleichen. Für den Teilprodukthaushalt "53801 – Stadtentwässerung" wurde durch ein Beratungsbüro eine Nachkalkulation für die Jahre 2015 – 2020 durchgeführt. Um der sukzessiven Rückzahlung des Gebührenüberschusses an den Gebührenzahler zu gewährleisten, wurde die Schmutz- und Niederschlagswassergebühr rückwirkend zum 01.01.2020 mit der Wassergeldabrechnung gesenkt. Bedingt durch die Senkung der Gebühren wurde die Überdeckung aus 2015 und teilweise aus 2016 aus dem Sonderposten für den Gebührenausgleich in 2020 entnommen.

Folgende Überschüsse wurden der Gebührenrücklage getrennt nach Schmutz- und Niederschlagswasser zugeführt bzw. zurückgeführt:

| Jahr | Schmutzwasser | Niederschlagswasser | Gesamtsumme |
|------|----------------|---------------------|---------------|
| 2015 | 400.808,93 € | 104.540,28 € | 505.349,21 € |
| 2015 | -400.808,93 € | -104.540,28 € | -505.349,21 € |
| 2016 | 434.407,31 € | 49.474,84 € | 483.882,15€ |
| 2016 | -112.011,07 € | -13.519,47 € | -125.530,54 € |
| 2017 | 551.904,07 € | -15.634,46 € | 536.269,61 € |
| 2018 | 727.536,43 € | 90.641,09 € | 818.177,52 € |
| 2019 | 717.478,80 € | 145.814,26 € | 863.293,06 € |
| 2020 | 550.125,84 € | 62.456,91 € | 612.582,75€ |
| | 2.869.441,38 € | 319.233,17 € | 3.188.674,55€ |

Durch die Gebührensenkung der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr wird die Überdeckung in den Folgejahren kontinuierlich aus dem Sonderposten für den Gebührenausgleich zurückgeführt.

Rückstellungen

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden gemäß den Berechnungen der Beamtenversorgungskasse angepasst. Für die Rückstellungen der Altersteilzeitverpflichtungen wurde die Prognoseberechnung zum 31.12.2020 als Grundlage verwendet. Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen gemäß §§ 39 Abs. 1, 41 Abs. 6 GemHVO wurde nach Abstimmung mit den Hessischen Ministerium des Inneren und für Sport sowie den kommunalen Spitzenverbänden ab 2019 ausschließlich die neuen "Heubeck-Richttafeln 2018 G" seitens der Beamtenversorgungskasse zugrunde gelegt. Die neuen Heubeck-Richttafeln 2018G berücksichtigt die aktuellsten Annahmen zur Lebenserwartung. Des Weiteren findet auch der Zusammenhang von Sterblichkeit und Einkommenshöhe einen pauschalisierten Niederschlag, so dass der Rückstellungsbedarf aufgrund der neuen Richttafeln 2018G im Regelfall höher ist, als aufgrund der bisherigen Richttafeln 2005G. Auf die Empfehlung der Versorgungskassen, den Mehraufwand aus 2019 über 3 Jahre (2020 bis 2022) zu verteilen, wurde verzichtet.

Bei der Jahresabschlussberechnung der Pensionsrückstellungen zum 31.12.2020 wurde gemäß 41 Abs. 6 GemHVO ein Rechnungszinsfuß von 6% zu Grunde gelegt.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurden planmäßig zurückgeführt / getilgt.

Es wurde ein neues Darlehen i. H. v. 350.000 € aus dem Hessischen Investitionsfond Abteilung A für den Umbau Markt Fußgängerzone 2. BA aufgenommen. Ein weiteres Darlehen i.H.v. 34.512,68 € aus dem Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) wurde für den Bau eines Rad- und Fußweges am Jahnsportplatz in Richtung Gewerbegebiet aufgenommen.

Die offenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entwickelten sich im üblichen Rahmen. Ebenso die sonstigen Verbindlichkeiten. Lediglich die Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben erhöhten sich aufgrund der Rückführung der Überdeckung aus dem Sonderposten für den Gebührenausgleich (Schmutz- und Niederschlagswasser).

Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Passivseite erhaltene Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Einzahlungen einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. So sind die im Haushaltsjahr erhobenen Grabnutzungsgebühren für die Folgejahre in Höhe von 368.339,87 Euro bilanziert.

Erläuterungen der Ergebnisrechnung mit Abweichungen > +/- 10.000 €

Ertragsübersicht

1. Kontengruppe 50 "Privatrechtliche Leistungsentgelte"

| Ergebnis 2019 = | 1.070.932,82 € |
|----------------------------------|------------------------------|
| Ansatz 2020 = Ergebnis 2020 = | 897.825,00 € 734.028,09 € |
| Minderertrag 2020 = | 163.796,91 € |

Begründung:

Die Abweichungen betreffen im Wesentlichen Mindereinnahmen im Bereich des Stadtwaldes (Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Stamm- und Langholz) in Höhe von rd. 40.000 €, im Bereich der Veranstaltungen (Eintrittsgelder und Standgebühren) in Höhe von rd. 33.000 €, im Bereich der Stadthallte (Umsatzerlöse aus Handelswaren und Kegelbahngebühren) in Höhe von rd. 15.000 €, sowie im Bereich Schwimmbäder (Eintrittsgelder Bad am Park) in Höhe von rd. 72.000 €.

2. Kontengruppe 51 "Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte"

| Ergebnis 2019 = | 3.784.323,34 € |
|----------------------------------|----------------------------------|
| Ansatz 2020 = Ergebnis 2020 = | 2.978.050,00 € 3.028.123,20 € |
| Mehrertrag 2020 = | 50.073.20 € |

Begründung:

Die Abweichungen resultieren hauptsächlich aus höheren Erträgen aus öffentlichrechtlichen Benutzungsgebühren des Bereichs Abwasser in Höhe von rd. 50.000 €.

3. Kontengruppe 548-549 "Kostenersatzleistungen und -erstattungen"

Ergebnis 2019 = 857.707,74 €

Ansatz 2020 = 702.060,00 € Ergebnis 2020 = 686.055,41 €

Minderertrag 2020 = 16.004,59 €

Begründung:

Die Mindererträge betreffen im Wesentlichen die Kostenerstattungen vom Gemeinden (Abwasserumlage und Umlage Gefahrgutbezirk) in Höhe von rd. 41.000 €. Dem gegenüber stehen Mehrerträge bei den Kostenerstattungen vom Land in Höhe von rd. 15.000 € für den Verdienstausfall aufgrund Absonderung in der Corona-Pandemie sowie die Kostenerstattung vom Eigenbetrieb Wasserwerk für Sach- und Personalkosten in Höhe von rd. 10.000 €.

5. Kontengruppe 55 "Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen"

Ergebnis 2019 = 14.369.771,00 €

Ansatz 2020 = 13.266.347,00 € Ergebnis 2020 = 13.624.833,77 €

Mehrertrag 2020 = 358.486,77 €

Begründung:

Die Differenz erklärt sich in der Hauptsache durch Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rd. 62.000 € und beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 163.000 €. Hier entwickelte sich die Ertragslage nicht entsprechend vorausberechneter Werte aus den Planungsdaten des HMdF. Ferner sind Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 92.000 €, bei der Grundsteuer B in Höhe von rd. 26.000 € sowie bei der Spielapparatesteuer in Höhe von rd. 16.000 € zu verzeichnen.

6. Kontengruppe 547 "Erträge aus Transferleistungen"

Ergebnis 2019 = 458.322,61 €

Ansatz 2020 = 444.668,00 € Ergebnis 2020 = 458.322,60 €

Mehrertrag 2020 = 13.654,60 €

Begründung:

Der Mehrertrag resultiert ausschließlich aus den Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz.

7. Kontengruppe 540-543 "Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen"

Ergebnis 2019 = 10.768.203,33 €

Ansatz 2020 = 13.126.831,00 € Ergebnis 2020 = 13.008.530,21 €

Minderertrag 2020 = 118.300,79 €

Begründung:

Der Minderertrag erklärt sich in der Hauptsache durch geringere Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land für den Bereich "Lebendige Zentren". Bei Veranschlagung war nicht abzusehen, dass die Maßnahmen im laufenden Jahr nicht so durchgeführt werden konnten, wodurch die veranschlagten Mittel nicht abgerufen werden konnten.

8. Kontengruppe 546 "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen"

Ergebnis 2019 = 1.623.450,98 €

Ansatz 2020= 2.390.680,00 € Ergebnis 2020 = 2.231.882,79 €

Minderertrag 2020 = 158.797,21 €

Begründung:

Genau lassen sich die Auflösungen der Sonderposten nicht kalkulieren, da vor Beginn des HH-Jahres nicht klar ist, welche Zuweisungen tatsächlich im lfd. Jahr schon vereinnahmt werden können bzw. wann die Baumaßnahmen aktiviert werden.

9. Kontengruppe 53 "sonstige ordentliche Erträge"

Ergebnis 2019 = 453.291,24 €

Ansatz 2020 = 696.285,00 € Ergebnis 2020 = 1.367.494,13 €

Mehrertrag 2020 = 671.209,13 €

Begründung:

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus Erträgen aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (Pensionsverpflichtung, Beihilferückstellung, ATZ-Rückstellung sowie Rückstellung für die Kreis- und Schulumlage) in Höhe von insgesamt rd. 664.000 €. Hinzu kommen Mehrerträgen aus Steuererstattung aus Vorjahren in Höhe von rd. 12.000 €. Gegenüber stehen Mindererträge bei den Konzessionsabgaben Strom und Gas in Höhe von rd. 6.000 €.

Aufwandsübersicht

11. Kontengruppe 62, 63, 640-643, 647-649, 65 "Personalaufwendungen"

Ergebnis 2019 = 8.964.234,96 €

Ansatz 2020 = 9.500.545,87 € Ergebnis 2020 = 9.140.178,86 €

Minderaufwand 2020 = 360.367,01 €

Begründung:

Die Einsparungen sind hauptsächlich durch die Langzeiterkrankung entstanden, die dadurch aus der Entgeltfortzahlung fielen.

12. Kontengruppe 644-646 "Versorgungsaufwendungen"

Ergebnis 2019 = 806.676,47 €

Ansatz 2020 = 957.663,47 € Ergebnis 2020 = 920.727,59 €

Minderaufwand 2020 = 36.935,88 €

Begründung:

Die Anpassung der Versorgungsrücklagen wurde im Rahmen der Haushaltsplanung auf einer Prognoseberechnung ermittelt. Der Minderaufwand in 2020 ergibt sich aufgrund der tatsächlichen Werte.

13. Kontengruppe 60,61, 67-69 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"

Ergebnis 2019 = 4.924.581,17 €

Ansatz 2020= 5.266.776,04 € Ergebnis 2020 = 4.116.135,63 €

Minderaufwand 2020 = 1.150.640,41 €

Begründung:

Der Minderaufwand resultiert u.a. durch Einsparungen bei den Hilfsstoffen in Höhe von rd. 49.000 €, bei Strom und Gas in Höhe von rd. 150.000 € und bei Wasser und Abwasser aufgrund Gebührensenkung in Höhe von rd. 70.000 €, bei den Treibstoffen in Höhe von rd. 19.000 €, bei der Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen in Höhe von rd. 107.000 €, der Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten in Höhe von rd. 100.000 € sowie der Instandhaltung von Kanalleitungen in Höhe von rd. 165.000 € und von Straßen in Höhe von rd. 220.000 €. Bei letzterem konnte aufgrund von Glasfaserarbeiten im Stadtgebiet und den Stadtteilen nicht in den Straßenkörper eingegriffen werden, da sonst die sanierten Asphaltdecken hätten wieder aufgerissen werden müssen. Die geplanten Sanierungsarbeiten der Straßen wird daher im Folgejahr fortgeführt. Des Weiteren waren Einsparungen bei der Instandhaltung der Straßenbeleuchtung in Höhe von rd. 39.000 €, den Wartungskosten in Höhe von rd. 52.000 €, der Fremdreinigung in Höhe von rd. 59.000 € sowie den Lizenzen und Konzessionen in Höhe von rd. 33.000 € zu verzeichnen.

Ferner ergaben sich Einsparung bei den Aufwendungen für Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte in Höhe von rd. 132.000 €, für Veranstaltungen in Höhe rd. 88.000 €, Sachverständigen, Rechtsanwälte und Gerichtskosten in Höhe von rd. 44.000 €., Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung in Höhe von rd. 15.000 € sowie andere Beratungsleistungen in Höhe von rd. 66.000 €.

Darunter waren Ermächtigungen in Höhe von rd. 30.000 € zur Beauftragung von Rechtsberatungen für den Fall, dass in den Verfahren "Einleitung von salzhaltigen Abwässern in die Oberweser" oder "Errichtung von Windenergieanlagen im Bereich Hombressen Warthübel", eine Rechtsberatung notwendig wird. Beides war in 2020 aufgrund der jeweiligen Verfahrensstände nicht erforderlich. Ferner sind zusätzlich rd. 613.000 € für die Einstellung in sonstige Sonderposten, aufgrund einer Nachkalkulation des Schmutz- und Niederschlagswassers, angefallen.

14. Kontengruppe 66 "Abschreibungen"

Ergebnis 2019 = 3.103.184,83 €

Ansatz 2020 = 3.228.900,00 € Ergebnis 2020 = 3.189.969,54 €

Minderaufwand 2020 = 38.930,46 €

Begründung:

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2020 war geplant die Maßnahme "Ertüchtigung Kläranlage Hümme", die bereits in 2019 begonnen wurde, in 2020 zu aktivieren. Die Maßnahme ist jedoch noch nicht fertiggestellt und wird voraussichtlich in 2021 aktiviert.

15. Kontengruppe 71 "Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen"

Ergebnis 2019 = 1.510.428,61 €

Ansatz 2020= 2.027.766,35 € Ergebnis 2020 = 1.376.780,99 €

Minderaufwand 2020 = 650.985,36 €

Begründung:

Der Minderaufwand resultiert u.a. daraus, dass weniger Zuschüsse an externe Träger von Kindergärten und dem Ev. Jugendzentrum in Höhe von rd. 454.000 € notwendig waren. Zudem haben weniger kulturelle Veranstaltungen (rd. 22.000 €) stattgefunden und es wurden weniger Zuschüsse für soziale Bereiche (rd. 7.000 €) ausbezahlt. Ferner wurden weniger Anträge für die Jugendarbeit (rd. 4.000 €), den Klassenfahrten (rd. 6.000 €), aus der Sportförderung durch Vereine (rd. 3.000 €) sowie von Privaten aus dem Denkmalfond, der Anreizförderung und dem Verfügungsfond "Lebendige Zentren" (rd. 99.000 €) gestellt. Ebenfalls sind weniger Beförsterungskosten (rd. 16.000 €) an das Land erstattet. Im Übrigen die Summe aus kleineren Abweichungen.

16. Kontengruppe 73 "Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen"

Ergebnis 2019 = 12.971.083,65 €

Ansatz 2020 = 12.873.033,00 € Ergebnis 2020 = 12.817.262,82 €

Minderaufwand 2020 = 55.770,18 €

Begründung:

Die Differenz basiert u. a. auf der Abrechnung der Abwasserabgabe in Höhe von rd. 28.000 €, der Heimatumlage von rd. 9.000 € sowie durch die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 15.000 €. Im Übrigen die Summe aus kleineren Abweichungen.

21. Kontengruppe 56,57 "Finanzerträge"

Ergebnis 2019 = 84.357,32 €

Ansatz 2020 = 65.520,00 € Ergebnis 2020 = 100.110,35 €

Mehrerträge 2020 = 34.590,35 €

Begründung:

Die Mehrerträge summieren sich aus Zinsen, vor allem auf Gewerbesteuernachforderungen aus Vorjahren sowie aus Säumniszuschlägen und Mahngebühren.

22. Kontengruppe 77 "Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen"

Ergebnis 2019= 69.955,06 €

Ansatz 2020 = 114.801,00 € Ergebnis 2020 = 94.337,55 €

Minderaufwand 2020 = 20.463,45 €

Begründung:

Auf der Aufwandsseite macht sich das nach wie vor niedrige Zinsniveau bemerkbar.

Summen der Ergebnisrechnung inkl. Finanzergebnis des Jahres 2020

Planansatz Erträge: 34.568.266,00 € Summe Erträge: 35.247.892,20 €

Erreichungsgrad: 101,97 %

Planansatz Aufwendungen: 33.991.436,00 € Summe Aufwendungen: 31.675.671,02 €

Inanspruchnahme Grad: 93,19 %

Das Ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 schließt mit einer Summe in Höhe von 3.572.221,18 € ab (Vorjahresergebnis = 1.059.652,75 €).

27. Kontengruppe 59 "Außerordentliche Erträge"

Ergebnis 2019 = 942.533,35 €

Ansatz 2020 = $500.000,00 \in$ Ergebnis 2020 = $1.101.773,46 \in$

Mehrertrag 2020 = 601.773,46 €

Begründung:

Der Mehrertrag bei den außerordentlichen Erträgen ergibt sich vor allem aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken im Baugebiet "Auf dem Rennebaum".

28. Kontengruppe 79 "Außerordentliche Aufwendungen"

Ergebnis 2019 = 14.891,12 €

Ansatz 2020 = 0,00 € Ergebnis 2020 = 72.516,85 €

Mehraufwand 2020 = 72.516,85 €

Begründung:

Der Mehraufwand bei den außerordentlichen Aufwendungen ergibt sich vor allem aus Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen.

Das Außerordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 schießt mit einer Summe in Höhe von 1.029.256,61 € ab (Vorjahresergebnis = 927.642,23 €).

Insgesamt ergibt sich somit ein Gesamtjahresergebnis des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 4.601.477,79 € (Vorjahresergebnis = 1.987.294,98 €).

Erläuterungen der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung bildet im Bereich der Nummern 1 – 18 die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ab.

Summen der Finanzrechnung aus Ifd. Verwaltungstätigkeit des Jahres 2020

Planansatz Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit: 31.985.902,00 € Summe Einzahlungen: 32.853.084,06 €

Erreichungsgrad: 102,71 %

Planansatz Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit: 30.530.817,00 € Summe Auszahlungen: 27.992.293,42 €

Inanspruchnahme Grad: 91,69 %

Summen der Finanzrechnung aus Ifd. Investitionstätigkeit des Jahres 2020

23. Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten

Ergebnis 2019 = 3.630.601,31 €

Ansatz 2020= 6.770.451,00 € Ergebnis 2020 = 5.765.970,73 €

Mindereinzahlungen 2020 = 1.004.480,27 €

Begründung:

Veranschlagte Zuweisungen des Bundes, Landes und Landkreises sowie für Beiträge und Anschlusskosten konnten nicht verbucht werden, da der Baufortschritt der geförderten Maßnahmen nicht wie geplant erreicht wurde bzw. die geplanten Grundstücksverkäufe nicht realisiert werden konnten. Im Einzelnen waren dies:

| Zuweisung Land und Landkreis für "Inventarisierung | |
|---|-----------|
| Exponate Apothekenmuseum" | 32.000 € |
| Zuweisung Land für Neubau "3-gruppigen" Kindergarten | 750.000 € |
| Zuweisung Land für den "Ev. Kindergarten" | 990.000€ |
| Zuweisung Land für die grundhafte Sanierung Wohn- & | |
| Geschäftsgebäude "Lebendige Zentren" | 864.000 € |
| Zuweisung Land für "Dorfentwicklungsmaßnahmen" | 150.000 € |
| Zuschuss von übrigen Bereichen für "Stettiner Straße" | 180.000 € |
| Zuweisung Land für "Brauhausgasse" | 20.000€ |
| Zuweisung Land für "Umbau der Fußgängerzone 2. BA" | 639.217 € |
| Zuweisung Land für Herstellung "barrierefreie | 35.000 € |
| Bushaltestellen" | |
| Zuweisung Land für Gewässer "Esse" | 246.000 € |
| Zuweisung Land für Umbau Fachwerkhaus "Markt 5" | 800.000€ |

Außerdem wurden Einzahlungen aus der Einheitskasse mit dem Eigenbetrieb Wasserwerk in Höhe von 1.207.190,91 € erzielt, die nicht veranschlagt wurden.

Ebenfalls wurden Mehreinzahlungen aus Investitionszuweisungen von Land in Höhe von 52.747,26 €, der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 1.030.506,46, aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen in Höhe von 29.630,42 € sowie aus Investitionsbeiträgen in Höhe von 647.082,22 € erzielt.

Einzahlungen auf Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren konnten erzielt werden für:

| Einzahlungen aus der Veräußerung von bebauten und unbebauten | rd. 136.620 € |
|--|---------------|
| Grundstücken | |
| Zuweisungen vom Land für Sanierung "Brückenstraße/Tiefenweg" | 12.000€ |
| Zuweisungen vom Land für Renaturierung "Esseaue" | 326.910 € |
| Zuweisungen vom Land für Umbau Fachwerkhaus "Markt 5" | 220.400 € |
| Zuweisung vom Bund für Sonderinvestitionsprogramm – | 36.000 € |
| Umwälzpumpe "Bad am Park" | |

28. Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Ergebnis 2019 = 6.988.601,34 €

Ansatz 2020 = 10.635.751,54 € Ergebnis 2020 = 9.552.976,66 €

Minderauszahlungen 2020 = 1.082.774,88 €

Begründung:

Die Summe der Auszahlung aus Investitionstätigkeiten zwischen dem Planansatz und dem Ergebnis 2020 verhält sich fast ausgeglichen. Jedoch sind veranschlagte Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rd. 290.000 € und Baumaßnahmen in Höhe von rd. 875.000 € im Haushalt 2020 sowie Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachvermögen und immaterielle Anlagevermögen in Höhe von rd. 1.942.000 € nicht durchgeführt worden. Außerdem wurden Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (Einheitskasse Eigenbetrieb Wasserwerk) in Höhe von rd. 2.023.000 € getätigt, die nicht veranschlagt wurden.

Dafür wurden verschiedene Investitionsmaßnahmen aus dem Vorjahr fortgeführt bzw. abgerechnet, welche als Haushaltsermächtigungen gemäß § 21 GemHVO in das Haushaltsjahr 2020 übertragen wurden. Im Einzelnen waren dies:

| Rathaus – EDV (Lizenzen, Hart- und Software) und Inventar | | 7.800 € |
|---|------|-------------|
| Bauhof – Fahrzeugunterstand und Fuhrpark | | 243.000 € |
| Feuerwehen – Fuhrpark | | 20.920€ |
| Feuerwehren – Beschaffung Digitalfunk etc. | rd. | 21.700€ |
| Feuerwehr Schöneberg – Neubau FWGH und Einrichtungskosten sowie | rd. | 48.800€ |
| Absauganlagen | | |
| Apothekenmuseum – Inventarisierung der Exponate | rd. | 35.600 € |
| Neubau 3-gruppiger Kindergarten | rd. | 92.650€ |
| Spielplätze – Spielgeräte | rd. | 17.000€ |
| Bad am Park – Sanierung Dach | rd.1 | 1.913.000 € |
| Sportstätten und Sportanlagen – Umkleidegebäude Jahnsportplatz | rd. | 6.500 € |
| Verbundprojekt "Petriviertel" Zuschuss "Gewobag" | | 104.600 € |
| Grundhafte Sanierung Wohn- und Geschäftsgebäude – AKB | rd. | 5.000 € |
| Ausgleichsmaßnahmen Bauleitplanung und Ordnungsmaßnahme | rd. | 15.800 € |
| Kläranlage Hofgeismar – Anbau schwarz/weiß Bereich sowie Inventar | rd. | 83.000€ |
| und Fuhrpark | | |

15 von **17**

| Stadtentwässerung – Baugebiet "Carlsdorfer Straße" – ehem. Werft | rd. 28.000 € |
|--|---------------|
| Erschließung Kanal – Baugebiet "Auf dem Rennebaum" | rd. 1.700 € |
| Kläranlage Hofgeismar – Rohrschlamm-Eindicker | rd. 80.500 € |
| Kanal "Kreisklinik Hofgeismar" | rd. 9.000 € |
| Kläranlage Beberbeck – Steuerung | rd. 32.900 € |
| Kanal Gewerbegebiet "Jahnsportplatz" | rd. 36.100 € |
| Kanal 2. BA Umbau der Fußgängerzone | rd. 23.000 € |
| Grundhafte Sanierung Kanal "Waldstraße" Hombressen | rd. 145.500 € |
| Ausbau Kläranlage Hümme | rd. 620.000 € |
| Industrieansiedlung "Jahnsportplatz" – Planungskosten Baustraße | rd. 183.200 € |
| Straßenbau Baugebiet "Carlsdorfer Straße" – ehem. Werft | rd. 16.500 € |
| Straßenbau Baugebiet "Auf dem Rennebaum" | rd. 265.400 € |
| Umbau Zufahrt und Parkplatz "Manteuffelanlage" | rd. 119.100 € |
| Straßenbau Erneuerung "Pfeffergasse" | rd. 52.700€ |
| Straßenbau "Brückenstraße/Tiefenweg" Hümme | rd. 264.300 € |
| Straßenbau Grundhafte Sanierung "Waldstraße" Hombressen | rd. 20.500 € |
| Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED | rd. 69.400 € |
| Umbau Fußgängerzone 2. BA –Marktplatz | rd. 25.000 € |
| Wasserläufe und Wasserbau – Planungskosten "Mühlstädter Teich" | rd. 1.500 € |
| Wasserläufe und Wasserbau - Renaturierung "Esseaue" | rd. 368.600 € |
| Wasserläufe und Wasserbau – Hochwasserschutz "Soode" | rd. 12.400 € |
| Umbau Fachwerkhaus "Markt 5" | rd. 611.200 € |

Wesentliche Positionen mit bereitgestellten Mitteln, welche in 2020 nicht zur Auszahlung kamen da günstiger als geplant oder nicht vollständig abgerechnet oder noch nicht begonnen wurden:

| EDV-Lizenzen | rd. | 52.600 € |
|--|-----|-------------|
| Anschaffung Geräte / GWG's / Büromöbel | rd. | 12.400 € |
| Fuhrpark Bauhof – Aufsitzmäher Husqvarna | rd. | 50.000€ |
| Feuerwehr Hofgeismar – Digitalfunk/GWG´s | rd. | 53.000 € |
| Museen – Inventarisierungssoftware / Exponate | rd. | 88.700 € |
| Heimatfeste – Festzelt | | 20.000€ |
| Kindergarten Am Anger – Rutschenturm | rd. | 13.700 € |
| Neubau 3-gruppigen Kindergarten in Hofgeismar | rd. | 2.152.000 € |
| Kinderspielplätze Erneuerung Spielgeräte | rd. | 13.500 € |
| Bad am Park – Sanierung | rd. | 384.300 € |
| Umkleidegebäude Jahnsportplatz – Anbau | rd. | 369.400 € |
| Zuschuss an privat – Einzelmaßnahmen Lebendige Zentren | rd. | 1.470.500 € |
| Dorferneuerungsmaßnahmen – IKEK-Maßnahmen | | 200.000€ |
| Grundstücksankäufe | rd. | 290.000€ |
| Bebaute und unbebaute Grundstücke - Ordnungsmaßnahmen | rd. | 13.900 € |
| Kläranlage Hofgeismar – Spitzenlastkessel | | 30.000€ |
| Kläranlage Hofgeismar – Dachsanierung | rd. | 36.800 € |
| Kanal "Flötenlinder Weg" | | 200.000€ |
| Erschließung Kanal Baugebiet "Auf dem Rennebaum" | rd. | 108.600 € |
| Kanal "Am Wippeteich" | | 43.500 € |
| Kanal "Buchenweg" | | 200.000€ |

16 von **17**

| Kläranlage Hofgeismar – Rohrschlamm-Eindicker | rd. | 129.400 € |
|--|-----|-------------|
| Kanal "Kreisklinik Hofgeismar" - Planungskosten | rd. | 885.400 € |
| Kanal Sanierung Rohrbrückien | | 240.000 € |
| Kanal Gewerbegebiet "Jahnsportplatz" | rd. | 13.900 € |
| Kanal "Stettiner Straße" | | 100.000 € |
| Kanal 2. BA Fußgängerzone | rd. | 77.000 € |
| Kanalmaßnahmen Stadtteil Hümme – Kanaldrosseln | rd. | 1.665.900 € |
| Straßenbau "Flötenlinder Weg" | | 70.000€ |
| Industrieansiedlung Gewerbegebiet "Jahnsportplatz" | rd. | 162.200 € |
| Straßenbau "Carlsdorfer Straße ehem. Werft" | | 36.800 € |
| Straßenbau "Brauhausgasse" | rd. | 50.700 € |
| Umbau Zufahrt Parktplatz Manteuffelanlage | rd. | 150.000 € |
| Straßenbau "Am Wippeteich" | | 55.000 € |
| Straßenbau "Buchenweg" | rd. | 228.000 € |
| Sanierung "Brückenstraße/Tiefenweg" | | 100.000€ |
| Grundhafte Sanierung "Stettiner Straße" | | 80.000€ |
| Straßenbeleuchtung – Umrüstung auf LED | | 139.000 € |
| Umbau der Fußgängerzone 2. BA – Umbau Marktplatz | rd. | 315.800 € |
| Umbau Bahnsteig zum Halt Rhein-Ruhr-Express | | 218.000 € |
| Herstellung barrierefreier Bushaltestellen | | 70.000€ |
| Wasserläufe/Wasserbau – Mühlstädter Teich | rd. | 124.000 € |
| Wasserläufe/Wasserbau – Durchgängigkeit Esse | rd. | 792.200 € |
| Wasserläufe/Wasserbau – Renaturierung Esseaue | rd. | 637.800 € |
| Umbau Fachwerkhaus "Markt 5" | rd. | 2.065.600€ |
| Stadthalle Hofgeismar – Erstellung Nutzungskonzept | rd. | 166.500 € |

Die Auszahlungen aus der Einheitskasse mit dem Eigenbetrieb Wasserwerk beziffern sich auf $2.023.436,08 \in$.

Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel nach § 15 GemHVO i. V. m. § 50 Abs. 2 Nr. 9 GemHVO) sind in Höhe von 22.054.271,62 € entstanden. Dem gegenüber stehen Haushaltsunwirksame Auszahlungen in Höhe von 22.041.305,09 €. Der Mehrertrag in Höhe von 12.966,53 € setzt sich wie folgt zusammen:

| Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer | - 425.328,16 € |
|---|----------------|
| Einzahlungen aus durchlaufenden Posten | 83.703,66 € |
| Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen | 354.591,03 € |

Sonstige Angaben

Die durchschnittliche Zahl der beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer für das Haushaltsjahr 2020 betrug 212, davon 113 Vollzeitkräfte und 99 Teilzeitkräfte. Es waren insgesamt 7 Beamte (davon ein Wahlbeamter) und 7 Auszubildende beschäftigt.

Der Magistrat besteht aus 10 Mitgliedern (dem Bürgermeister als Vorsitzenden und 9 Mitgliedern). Eine Auflistung der Mitglieder des Magistrats zum 31.12.2020 ist in der Anlage beigefügt.

Die Stadt Hofgeismar hat neben dem Haupt- und Finanzausschuss keine weiteren Ausschüsse.

Zahlungen an die Fraktionen gem. § 36a Abs. 4 HGO sind nicht erfolgt.



STADT HOFGEISMAR

Jahresabschluss 2020 Rechenschaftsbericht gem. § 112 (3) HGO

Inhaltsverzeichnis

| Inhaltsverzeichnis | . 1 |
|--|-----|
| Vormerkungen und rechtliche Grundlagen | . 2 |
| Wirtschaftliche Lage | |
| Jahresergebnis | |
| Chancen und Risiken | |
| Vorgänge besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres | . 7 |

Vormerkungen und rechtliche Grundlagen

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppischen Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichtes verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung stetiger Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung und
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

Wirtschaftslage der Stadt Hofgeismar

Die finanzielle Gesamtsituation der Stadt Hofgeismar kann für das Jahr 2020 als positiv bezeichnet werden. Auch in 2020 konnte ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Das Jahresergebnis 2020 in Höhe von 4.601.477,79 € erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 2.614.182,81 €. Das Vorjahresergebnis (2019) betrug 1.987.294,98 €.

Die finanzielle Lage der Stadt Hofgeismar ist trotz Corona-Pandemie zum Ende des Jahres 2020 als positiv einzustufen.

Der Ausblick auf das Jahr 2021 lässt sämtliche Hoffnungen auf eine Steigerung der Wirtschaftslage zerplatzen. Aufgrund der weltweiten Corona-Pandemie brach in nahezu allen Wirtschaftsbereichen, mit Ausnahme des Baugewerbes, die Wirtschaftsleistung teilweise ein. Der harte Shutdown von Mitte März bis Anfang Mai 2020 sowie ab Mitte Dezember 2020 wird ebenfalls massive Auswirkungen auf die Folgejahre haben.

Im Hinblick auf das Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2021 ist nicht abzusehen, ob ein ausgeglichener Haushalt sowie Jahresabschluss erreicht werden kann. Sollte dies nicht der Fall sein, sind Mittel aus den Rücklagen zuzuführen. Die Corona-Pandemie aus 2020 hat erhebliche Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte. Die genauen Auswirkungen sind zum aktuellen Zeitpunkt nicht vollumfänglich absehbar.

Jahresergebnis

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u.a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Hinsichtlich des Ergebnisses und der Abweichungen wird auf die Ausführungen im Anhang verwiesen.

Im Jahresabschluss 2020 ergibt sich im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss von 3.572.221,18 € und im außerordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 1.029.256,61 €:

| | Plan (inkl. | | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Ergebnis | Nachtrag) | Ist | Abweichung |
| Ordentliches Ergebnis | 576.830,00 € | 3.572.221,18€ | 2.995.391,18€ |
| Außerordentliches Ergebnis | 500.000,00€ | 1.029.256,61 € | 529.256,61 € |
| Gesamt | 1.076.830,00 € | 4.601.477,79 € | 3.524.647,79 € |

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich somit gegenüber der Planung um 2.995.391,18 € und das außerordentliche Ergebnis um 529.256,61 €. Insgesamt schließt das Jahr 2020 mit einem Überschuss von 4.601.477,79 € ab.

Dieses Ergebnis wird u. a. durch Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren in Höhe von rd. 54.000 €, durch höhere Gemeindeanteile an der Einkommensteuer in Höhe von rd. 62.000 €. der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 163.000 €. der Grundsteuer B in Höhe von rd. 26.000 € sowie der Gewerbesteuer in Höhe von rd. € und aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen in Höhe von rd. 25.000 € sowie aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen in Höhe von rd. 1.295.000 € erreicht. Auf der Aufwandsseite werden Einsparungen bei den Personalkosten und Versorgungsaufwendungen von rd. 397.000 €, bei den Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen von rd. 56.000 €, bei den Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen in Höhe von rd. 90.000 €, bei den Zuweisungen und Zuschüsse für besondere Finanzaufwendungen von rd. 651.000 € und rd. 1.151.000 € beim Aufwand für Sach- & Dienstleistungen erzielt. Letzteres hängt damit zusammen, dass weniger Energiekosten angefallen sind, die Unterhaltung der baulichen und technischen Anlagen günstiger ausgeführt werden konnte bzw. weniger Reparaturaufwand angefallen ist oder wegen zu hoher Einheitspreise verschoben wurde. Im Bereich der Bauleitplanung und den Sachverständigenkosten war weniger Aufwand erforderlich als veranschlagt. Allgemein lässt sich bei Fremdleistungen aktuell eine Sättigung der potentiellen Auftragnehmer feststellen. Dies würde in vielen Fällen zu enormen Preisanstiegen und lange Ausführungsfristen führen. Aus diesem Grund können diverse Maßnahmen nicht wie geplant vergeben und ausgeführt werden. Diese Situation wird laufend beobachtet, die Leistungsfähigkeit der Einrichtungen ist aktuell noch nicht wesentlich gefährdet.

Das außerordentliche Ergebnis basiert ausschließlich auf Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken der Baugebiete in Hofgeismar, Schöneberg, Hombressen und Kelze.

Das Jahresergebnis wird in der Vermögensrechnung (Bilanz) den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Chancen und Risiken

Einnahmestruktur Ergebnisrechnung 2020

| ordentliche Erträge 2020 | 35.247.892,20 € | 100,00% |
|---|--|---------|
| Gemeindeanteil Einkommenssteuer Gemeindeanteil Umsatzsteuer Schlüsselzuweisung | 6.680.237,64 € 1.279.892,01 € 10.269.203,00 € | 51,72% |
| Grundsteuer A Grundsteuer B Gewerbesteuer Hundesteuer Spielapparatesteuer | 129.112,40 € 1.465.752,10 € 3.891.505,00 € 81.812,90 € 96.386,29 € | 16,07% |
| Gebühren, Kostenerstattungen, Zuweisungen, Aufl. von Rückstellungen, etc. | 11.353.990,86 € | 32,21% |

Knapp die Hälfte, nämlich 51,72 % der im Jahr 2020 vereinnahmten ordentliche Erträge werden durch den Finanzausgleich zugewiesen und sind nicht direkt durch die Stadt Hofgeismar beeinflussbar.

Die Gemeindesteuern machen dem gegenüber nur gut 1/5, also 16,07 % aus. D.h., dass auch wenn aus verschiedenen Gründen in Zukunft möglicherweise schwankende Gewerbesteuereinnahmen zu verzeichnen sein werden, nur ein kleinerer Teil der Gesamtfinanzierung davon betroffen ist.

Ausgabestruktur Ergebnisrechnung 2020

| ordentliche Aufwendungen 2020 | 31.675.671,02 € | 100,00% |
|---------------------------------------|-----------------|---------|
| Kreis- & Schulumlage + andere Umlagen | 12.481.968,90 € | 39,41% |
| Gewerbesteuerumlage | 335.293,92 € | 1,06% |
| Personalaufwendungen | 9.140.178,86 € | 28,86% |
| Abschreibungen | 3.189.969,54 € | 10,07% |
| sonstige Aufwendungen | 6.528.259,80 € | 20,61% |

In den Aufwendungen stecken für Umlagen Summen in Höhe von 39,41 %, die nicht beeinflussbar sind. Die Personalkosten machen zwischen 1/3 und 1/4 der gesamten Aufwendungen aus.

Finanzstruktur aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

Entwicklung der Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, welche zur Tilgung von Darlehen und Finanzierung von investiven Maßnahmen dienen:

| | Zahlungsmittel aus lfd. | Auszahlung zur | |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| | Verwaltungstätigkeit | Tilgung von Darlehen | Differenz |
| JAB 2016 | 3.033.752,58 € | 392.053,93€ | 2.641.698,65€ |
| JAB 2017 | 3.265.679,80 € | 304.515,93€ | 2.961.163,87 € |
| JAB 2018 | 4.338.391,53€ | 288.958,00€ | 4.049.433,53€ |
| JAB 2019 | 4.521.345,84 € | 306.154,14 € | 4.215.191,70€ |
| JAB 2020 | 5.270.977,22 € | 561.196,99€ | 4.709.780,23€ |
| Planung 2021 | 598.350,00€ | 271.000,00€ | 327.350,00 € |

Gemäß § 92 Abs. 6 Nr. 2 der Hess. Gemeindeordnung muss der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden. Der Differenzbetrag kann für die Finanzierung von Investitionen genutzt werden.

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Auf die Erläuterungen im Anhang zum Jahresabschluss wird verwiesen.

<u>Bevölkerungszahlen</u>

Die Gesamtbevölkerungszahlen für die Stadt Hofgeismar gehen geringfügig zurück. Die Einwohnerzahlen nach Hessischen Statistischen Landesamt sehen wie folgt aus:

- 31.12.2018 = 15.294
- 31.12.2019 = 15.268
- 31.12.2020 = 15.243

Für die Kernstadt ist aktuell mit einer positiven Entwicklung zu rechnen, da durch das neue Baugebiet "Auf dem Rennebaum" die Einwohnerzahl sogar tendenziell leicht ansteigt. Die Nachfrage nach Bauplätzen und die Warteliste für städtische Bauplätze in der Kernstadt wird zunehmend länger. In den Stadtteilen muss die Entwicklung beobachtet werden. Maßnahmen um diese attraktiv zu halten, werden umgesetzt und künftig besonders in Zusammenarbeit mit den Ortsbeiräten vorangetrieben. Dazu können Maßnahmen als Projektideen in das Integrierte Kommunale Entwicklungskonzept (IKEK) aufgenommen und nach Beschluss und Anerkennung in den kommenden Jahren angegangen und umgesetzt werden. Die Behandlung erfolgt dann nach Priorität in der Steuerungsgruppe "Dorfentwicklung"

Maßnahmen

Maßnahmen zur Beeinflussung der Entwicklung von Einwohnerzahlen sind u. a. die Ausweisung neuer Baugebiete und den dadurch erhofften Zuzug. Hierbei besteht enorme Nachfrage, insbesondere für die Kernstadt. In dem Baugebiet "Auf dem Rennebaum" entstanden 56 Bauplätze, von denen nur noch ganz wenige zur Verfügung stehen. Die Baugrundstücke in den Stadtteilen sind komplett vermarktet. Die Nachfrage nach Bauland ist nach wie vor enorm, so dass in den kommenden Jahren die Ausweisung neuer Baugebiete geplant ist.

Ein Betreuungsschlüssel in den Kindertagesstätten oberhalb der gesetzlichen Anforderung, ein Hortangebot, integrative Plätze sowie eine modulweise Buchung von Betreuungszeiten für die Kinder, bieten Familien eine ideale Grundlage, Hofgeismar inkl. seiner Stadtteile als Wohnort zu wählen.

Eine Erhöhung der Attraktivität von Gemeinschaftsbereichen, z.B.: der Fußgängerzone und der historischen Altstadt gemäß dem Förderprogramm "Lebendige Zentren", fördert dieses Vorhaben zusätzlich.

In allen Stadtteilen wird ein großer, moderner und attraktiver Bestand an Kinderspielplätzen vorgehalten.

Durch konsequente Stärkung der Feuerwehr der Stadt Hofgeismar mit der Kernstadt und den 5 Stadtteilwehren wird auch die Sicherheit der Bürger, die diese freiwillig in Eigenregie mit Mitteln aus dem städt. Haushalt erfüllen, im besonderen Maße vorangetrieben.

Mit Veranstaltungen wie dem Weihnachtsmarkt, Stadthallenkino, Kindertheater, Zuschüssen zu weiteren Festivitäten, etc. wird die Stadt als Wohnort attraktiv gestaltet.

Eine besondere Chance liegt in der weiteren Stärkung der Vermarktung als Tourismusregion des Märchenlandes Reinhardswald. Durch die offizielle Anerkennung des Reinhardswaldes als Naturpark ist ein zusätzlicher Vermarktungstitel hinzukommen. Durch die positive Wahrnehmung der Stadt Hofgeismar inkl. des Umlandes können steigende Besucherzahlen erwartet werden, die zu einer positiven Entwicklung im Gastronomie- und Beherbergungsgewerbe führen. Hier ist die Stadt Hofgeismar dem neu gegründeten Verein beigetreten, der die Vermarktung des Naturparkes koordinieren wird.

Die Teilnahme am Förderprogramm "Lebendige Zentren" bietet die Möglichkeit, im Fördergebiet der historischen Altstadt eine positive Entwicklung vom Gebäudebestand sowohl von privaten, gewerblichen und öffentlichen Akteuren zu unterstützen und städtebauliche Missstände zu lösen.

Große Projekte, welche bereits begonnen wurden, sind die Erneuerung der Fußgängerzone inkl. Marktplatz in zwei Bauabschnitten von denen der erste bereits abgeschlossen ist, die Sanierung des Fachwerkhauses "Markt 5" inkl. Einrichtung der Geschäftsstellen des Naturparks Reinhardswald und der Deutschen Märchenstraße, die Förderung privater Sanierungsmaßnahmen und die Ausweisung eines Sanierungsgebietes im vereinfachten Verfahren gemäß BauGB. Letzteres kann zu steuerlichen Vergünstigungen Privater führen, wenn diese ihre Gebäude sanieren.

Mit der bereits im Sommer 2018 positiv gefallenen Entscheidung, sind alle Stadtteile in das Dorfentwicklungsprogramm aufgenommen, wodurch die positive Entwicklung der Stadtteile zusätzlich unterstützt wird. Mit den Mittel aus diesem Programm kann positiver Einfluss auf die Entwicklung innerhalb der öffentlichen Einrichtungen in den Stadtteilen, wie auch an privaten Maßnahmen genommen werden.

Aktuell können alle Pflichtaufgaben und dazu zahlreiche freiwillige Leistungen finanziert werden.

Für den Fall das die Bevölkerungszahl sinkt, wäre eine direkte Verringerung von Fixkosten parallel zum möglichen Rückgang der Einwohner nicht ohne weiteres möglich. An den Pflichtaufgaben der Kommune ändert sich auch durch sinkende Einwohnerzahlen nichts. Die Versorgungsaufgaben bleiben unverändert. Der Aufwand dafür hängt von der Zahl der zu versorgenden Stadtteile, Haushalte sowie damit verbunden der Anzahl an Verkehrsflächen und Versorgungsanlagen ab, welche von selbst nicht rückläufig sind. Der Aufwand für die Kinderbetreuungsangebote wird aufgrund steigender Anforderungen (früherer Beginn der Angebote bereits ab dem 2. Lebensjahr und Veränderung des Betreuungsschlüssels) eher zunehmen. Die Personalausstattung der Verwaltung wird in Teilbereichen (z.B.: Einwohnermeldeamt, Steueramt, Standesamt) an den Fallzahlen bemessen.

Zusammenfassung der Chancen und Risiken

Zusammengefasst kann festgehalten werden, dass für die Entwicklung der Stadt Hofgeismar die Bevölkerungszahl in Summe, aber auch einzeln auf Kernstadt und die verschiedenen Stadtteile betrachtet, von größter Bedeutung ist. Darüber hinaus muss die Stadt als Gewerbestandort attraktiv sein und bleiben.

Für die Kernstadt besteht große Nachfrage nach weiterem Bauland für Wohnbebauung. Durch die Planung neuer Baugebiete in Hofgeismar sowie der guten Entwicklung des Gewerbegebietes "Am Jahnsportplatz" wird der Entwicklung der Kernstadt positiv entgegengesehen. Parallel werden die Bereiche der historischen Altstadt aufgewertet und somit Wohnqualität geschaffen.

Besonderes Augenmerk muss auf den Stadtteilen liegen. Hier sind stabile Bevölkerungszahlen kein Selbstläufer. Durch gute Infrastruktur kann die Stadt aber einen guten Teil dazu tun. Für die Attraktivität wurde bereits das Baugebiet Hahnenberg im Stadtteil Kelze erweitert und zusätzlich werden die Vereine unterstützt und gestärkt und die Ortsbeiräte aktiv in die Gestaltung eingebunden. Sollten diese Maßnahmen keinen ausreichenden Erfolg haben, würde die Finanzierung der Versorgungs-, Entsorgungs- und Erschließungsanlagen zunehmend schwieriger.

Weitere Chancen liegen im Bereich des Tourismus, welcher in den vergangenen Jahren bereits ständig steigt und durch die Ausweisung des Reinhardswaldes als Naturpark eine zusätzliche überregionale Vermarktungsmöglich bieten kann.

Vorgänge besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres liegen nicht vor.