



# Jahresabschluss 2021



Inhaltsverzeichnis	
Rechtsgrundlagen .....	2
Lagebericht .....	3
Ergebnisrechnung .....	22
Finanzrechnung .....	23
Bilanz Aktiva.....	24
Bilanz Passiva.....	25
Anhang.....	26
Erläuterung zu wesentlichen Positionen .....	26
Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	28
Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie im Haushaltsjahr 2021 .....	29
Erläuterungen von Einzelpositionen der Bilanz.....	31
Sonstige Erläuterungen.....	35
Anlagenspiegel Forderungs-/ Verbindlichkeitspiegel .....	38
Eigenkapitalspiegel .....	40
Übersicht Ermächtigungsübertragungen in das folgende Haushaltsjahr .....	41
Angaben zu Erträgen und Aufwendungen von verselbständigten Aufgabenbereichen .....	42
Teilrechnungen .....	43

## Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss 2021 wurde unter Anwendung des § 95 Gemeindeordnung (GO) NRW sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) NRW aufgestellt. Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen. Im Anhang zum Jahresabschluss sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz anzugeben und die Positionen der Ergebnisrechnung sowie Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Lotte, 15.06.2022

Bestätigt:



Lammers

Bürgermeister

Aufgestellt:



Litke

Kämmerer

# Lagebericht

## Rechtsgrundlagen

Nach § 49 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) in der derzeit gültigen Fassung vom 12.12.2018 ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht zu ergänzen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

## Allgemeines

Das Jahresergebnis 2021 bewegt sich bei den meisten Positionen im Wesentlichen im Rahmen der Planung. Nicht zuletzt durch die Corona-Pandemie haben sich jedoch auch einige Abweichungen ergeben. Die Steuereinnahmen bewegten sich im Jahr 2021 trotz der Krise auf höherem Niveau als angenommen. Dem aus Gründen der Vorsicht und den Erkenntnissen zum Zeitpunkt der damaligen Haushaltsbeschlussfassung zu Grunde gelegten "Worst-Case-Szenario" (Planansatz von 1,5 Mio. € für die Gewerbesteuer) stehen Erträge von rd. 5,6 Mio. € gegenüber. Dies liegt hauptsächlich darin begründet, dass die erwarteten großen Gewerbesteuerrückzahlungen bislang nur in hälftigem Umfang zu Buche schlugen, aber auch darin, dass das Steueraufkommen bislang generell stabiler als in vielen Prognosen vorhergesagt ausfiel. Dennoch ist das Ergebnis durch die erfolgten Rückzahlungen (die größtenteils jedoch nicht Corona-bedingt sind) deutlich schlechter als im Vorjahr (9,3 Mio. €). Da die Gewerbesteuer zeitlich nachlaufend ist, ist weiterhin möglich, dass sich in den Folgejahren noch stärkere Auswirkungen der Corona-Pandemie zeigen werden.

Auf Seiten der Aufwendungen sowie der investiven Ausgaben liegen die Ist-Zahlen zum Teil deutlich unter den Planzahlen. Zu den Gründen sei auf die Erläuterungen der einzelnen Positionen in der Ergebnis- und der Finanzrechnung verwiesen.

Das vorliegende Jahresergebnis fällt aufgrund der höheren Erträge und niedrigeren Aufwendungen gegenüber dem Plan (-8,4 Mio. €) deutlich besser aus. Letztlich steht aber immer noch ein Verlust in Höhe von rd. 2,3 Mio. € in den Büchern. Die vorgenannte Zahl inkludiert schon die Isolierung von Corona-bedingten Schäden in Höhe von rd. 420.000 €.

## Ergebnisüberblick

Die Ergebnisrechnung 2021 schließt mit einem Defizit von 2.312.643,85 € gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von -8.368.223,60 €. Die Finanzrechnung schließt mit einer Minderung von 5.750.863,48 € gegenüber einer

planmäßigen Minderung von 12.321.994,57. €. Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2021 beträgt 4.565.951,16 € (Vorjahr: 10.447.689,32 €). Die Bilanzsumme reduziert sich von 106.988.991,39 € auf 105.039.839,62 €.

Im Zuge der Anfang des Jahres 2020 ausgebrochenen Coronavirus-Pandemie hat das Land NRW das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG)“ auf den Weg gebracht. Dies ist ein Instrument, um die Gemeinden in der Ergebnisrechnung und im Ergebnisplan vor den Auswirkungen der Pandemie zu schützen. Erreicht wird dies durch eine separate Ermittlung der pandemiebedingten Belastungen. Die erhöhten Aufwendungen für bspw. Reinigung und Anschaffung von Schutzmaterialien, aber auch Ertragsverluste werden zunächst unter den normalen Positionen im Haushalt verbucht. Erst danach erfolgt dann die Gegenüberstellung der "Corona-Ansätze" mit einer fortgeschriebenen Planung, die die prognostizierte Entwicklung unter Ausblendung der Pandemie darstellt. Aus dieser Gegenüberstellung, die auch eventuelle Ausgleichszahlungen von Land und Bund zur Krisenbewältigung mitberücksichtigt, wird als Saldo der corona-bedingte Gesamtschaden ermittelt.

Der ermittelte Schaden wird dann als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung bzw. -planung angesetzt. Auf diese Weise wird das Jahresergebnis entsprechend um die Corona-Schäden verbessert, der Zusatzaufwand wird also neutralisiert. Dies geschieht durch die Bildung eines gesonderten Bilanzpostens auf der Aktivseite der Bilanz, vorgeschrieben ab dem Jahresabschluss 2020. Der so gebildete Bilanzposten kann im Jahr 2025 einmalig (anteilig oder vollumfänglich) erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Alternativ steht die jährliche erfolgswirksame Abschreibung über längstens 50 Jahre zur Wahl. Über die Verfahrensweise ist im Rahmen der Aufstellung des Haushaltes 2025 zu entscheiden.

Durch diese Systematik ergibt sich für die Gemeinde jedoch keine Liquiditätsentlastung, da sich die Verbuchung lediglich in der Ergebnisrechnung abspielt und keine Zahlungswirksamkeit besitzt. Im Jahresabschluss 2020 wurden keine Corona-Schäden isoliert, da eine Gewerbesteuer ausgleichszahlung die entstandenen Schäden überkompensierte.

Im vorliegenden Jahresabschluss 2021 stellt sich die Situation für die Gemeinde Lotte folgendermaßen dar:

Es wurde ein Corona-bedingter Schaden in Höhe von 424.597,63 € ermittelt. Zur Herleitung dieser Summe sei auf die entsprechenden Erläuterungen und die Tabelle im Kapitel „Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie im Haushaltsjahr 2021“ im hinteren Teil des Dokumentes verwiesen.

Entsprechend dem Beschluss des Rates vom 30.09.2021 wurde der Jahresgewinn 2020 in Höhe von rd. 1,2 Mio. € der Ausgleichsrücklage zugeführt, die zuvor einen Bestand von rd. 19,4 Mio. € aufwies. Trotz der nun notwendigen Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des vorliegenden Jahresergebnisses 2021 (-2,3 Mio. €) wird die Ausgleichsrücklage dennoch weiterhin gut gefüllt sein (rd. 18,2 Mio. €), so dass auch das geplante negative Jahresergebnis 2022 (-4,8 Mio. €) abgedeckt ist.

## Kennzahlen zu Jahresabschluss und Bilanz

Für die Analyse der Haushaltswirtschaft hat die Gemeindeprüfungsanstalt NRW ein Kennzahlenset zur Einschätzung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommunen herausgegeben. Damit soll ein Instrument zur Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien an die Hand gegeben werden. Die Beurteilung der Kennzahlen erfolgt üblicherweise anhand von Vorjahresdaten, im Zeitvergleich oder in Relation zu den Werten anderer Verwaltungen als Branchenvergleich. Hier erfolgt eine grafische Darstellung durch Übernahme der Daten aus dem Interkommunalen Vergleichssystem IKVS. Als Vergleich wurden alle kreisangehörigen Kommunen in NRW gewählt, um eine möglichst große Vergleichsbasis zu haben. Die vordere Säule in den Grafiken zeigt jeweils den Wert der Gemeinde Lotte, die hintere den Median der Vergleichskommunen. Der Median beschreibt den Wert, der den Datensatz aller verfügbaren Vergleichswerte in zwei Hälften teilt. Er ist demnach im Gegensatz zum Mittelwert weniger anfällig für „Ausreißer“. Zu berücksichtigen ist, dass für die Vergleichswerte 2021 nur eine kleinere Datenbasis bei den Ist-Werten besteht (41 Kommunen), da viele Kommunen die Jahresabschlüsse noch nicht hinterlegt haben.

### NKF-Kennzahlen



### Gemeinde Lotte

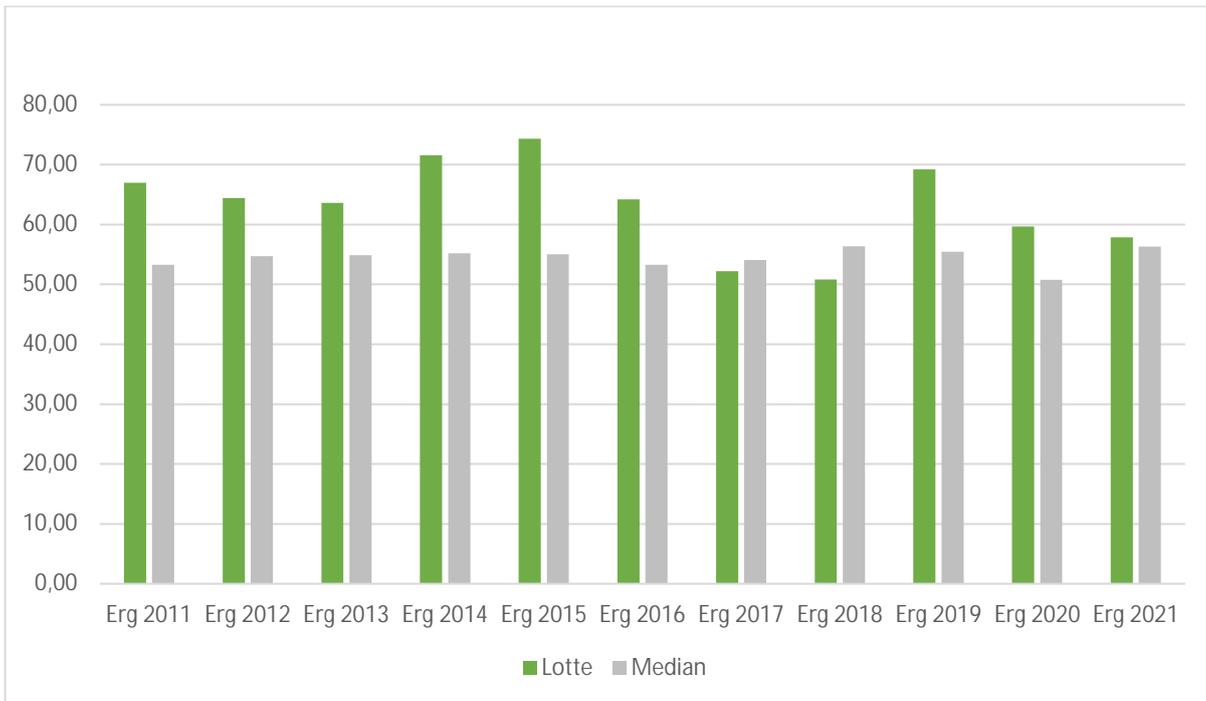


Erstellungsdatum:	13.06.2022
Jahre:	2011 - 2021
Wertetyp:	Ist-Werte
Vergleichsgruppe:	alle Kommunen
Einwohner:	bis 9.999.999
Kundenarten:	kreisangehörige Städte/Gemeinden
Bundesland:	Nordrhein-Westfalen
Anzahl/Kommunen:	254

## Netto-Steuerquote

Zielrichtung: Die Netto-Steuerquote soll möglichst hoch sein

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Auffällig ist hier die nahezu durchgängig überdurchschnittliche Quote der Gemeinde Lotte, in der sich die relativ starke Finanzkraft widerspiegelt. Der Einbruch 2017/2018 ist auf den Sondereffekt der Gewerbesteuer zurückzuführen (Rückzahlung eines großen Betrages, der erst im Jahr 2019 wieder bei der Gemeinde einging).

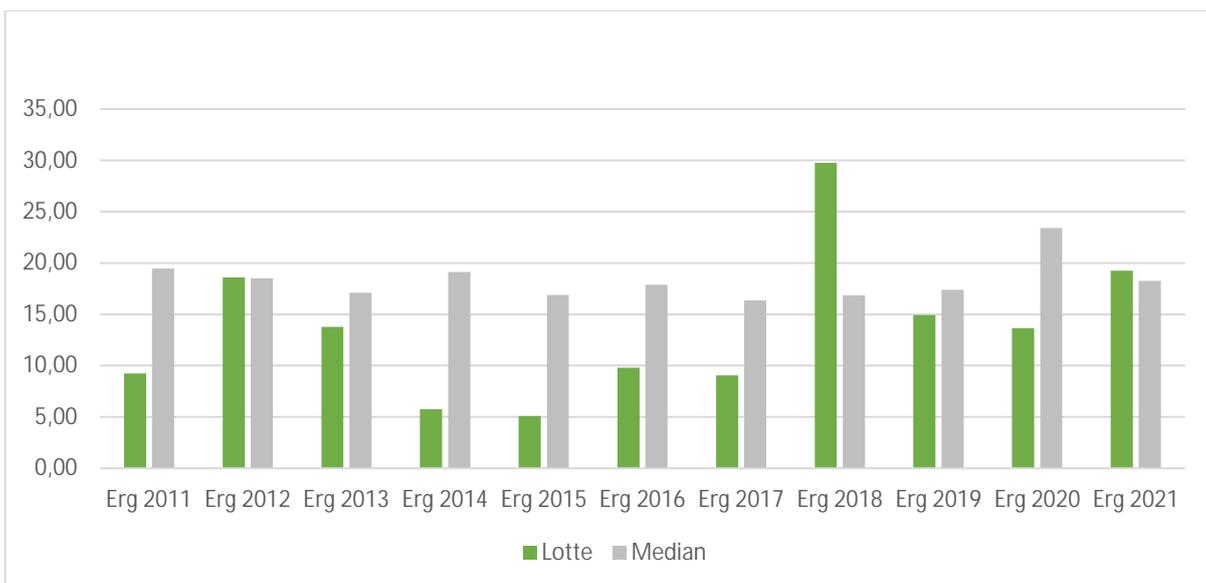


		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	66,97	64,42	63,60	71,57	74,32	64,20	52,20	50,81	69,23	59,69	57,87
	Median	53,30	54,71	54,90	55,22	55,06	53,25	54,08	56,36	55,48	50,79	56,31

## Zuwendungsquote (o. allg. Umlagen u. Leistungsbeteiligungen)

Zielrichtung: Die Zuwendungsquote soll möglichst niedrig sein

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Der Kehrseite der oben genannten relativ starken Finanzkraft ist die geringe Zuwendungsquote: hier sind die abundanten Jahre der Gemeinde Lotte deutlich zu erkennen. Im Jahr 2018 machte sich der Sondereffekt der Gewerbesteuerrückzahlung 2017 bemerkbar, der höhere Zuweisungen zur Folge hatte.

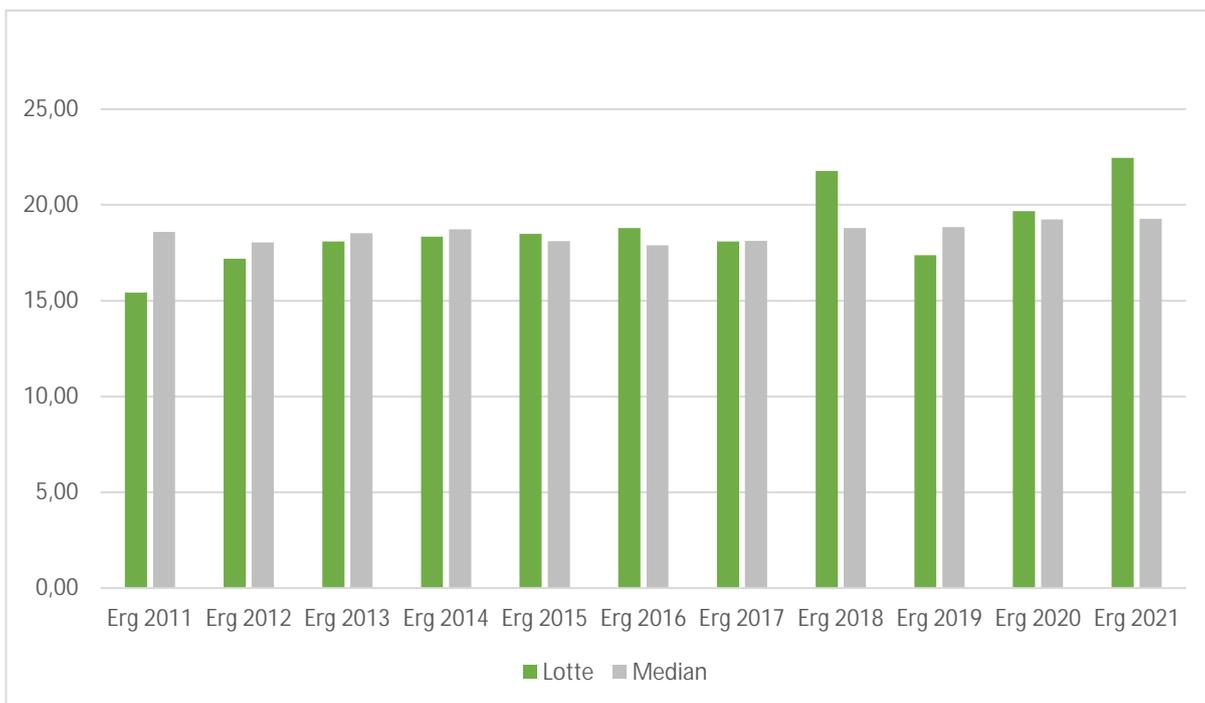


Entwicklung		Erg										
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entwicklung	Lotte	9,22	18,58	13,77	5,75	5,10	9,81	9,05	29,76	14,91	13,66	19,24
	Median	19,47	18,51	17,11	19,13	16,89	17,88	16,36	16,84	17,39	23,40	18,25

## Personalintensität I (Anteil Personalaufwand v. ord. Aufwand)

Zielrichtung: Die Personalintensität soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Personalaufwendungen (ohne Versorgungskassenbeiträge Beamte) von den ordentlichen Aufwendungen ist (in NRW ohne Finanzaufwand). Die Personalintensität ist immer in enger Korrelation zur Sach- und Dienstleistungsintensität zu sehen (nächste Grafik) Hier spiegelt sich die Entscheidung „Make or Buy“ wieder, also selber machen oder Leistung zukaufen. Lotte ist die einzige Gemeinde im Kreis Steinfurt mit eigenem Kindergarten; allein insoweit erhöht sich die Personalintensität. Allerdings war Lotte dennoch bei der Personalintensität bislang leicht unterdurchschnittlich. Durch Neueinstellungen sowie hohe Zuführungen zu Pensionsrückstellungen stellte sich die Personalintensität im Jahr 2018 überdurchschnittlich dar, im Jahr 2020 entsprach sie dem Median der Vergleichskommunen. 2021 ist durch ebenfalls wieder angefallene Zuführungen zu Rückstellungen wieder ein deutlicher Sprung zu konstatieren. Bei der Sach- und Dienstleistungsintensität ist die Gemeinde Lotte auch weiterhin stark unterdurchschnittlich.

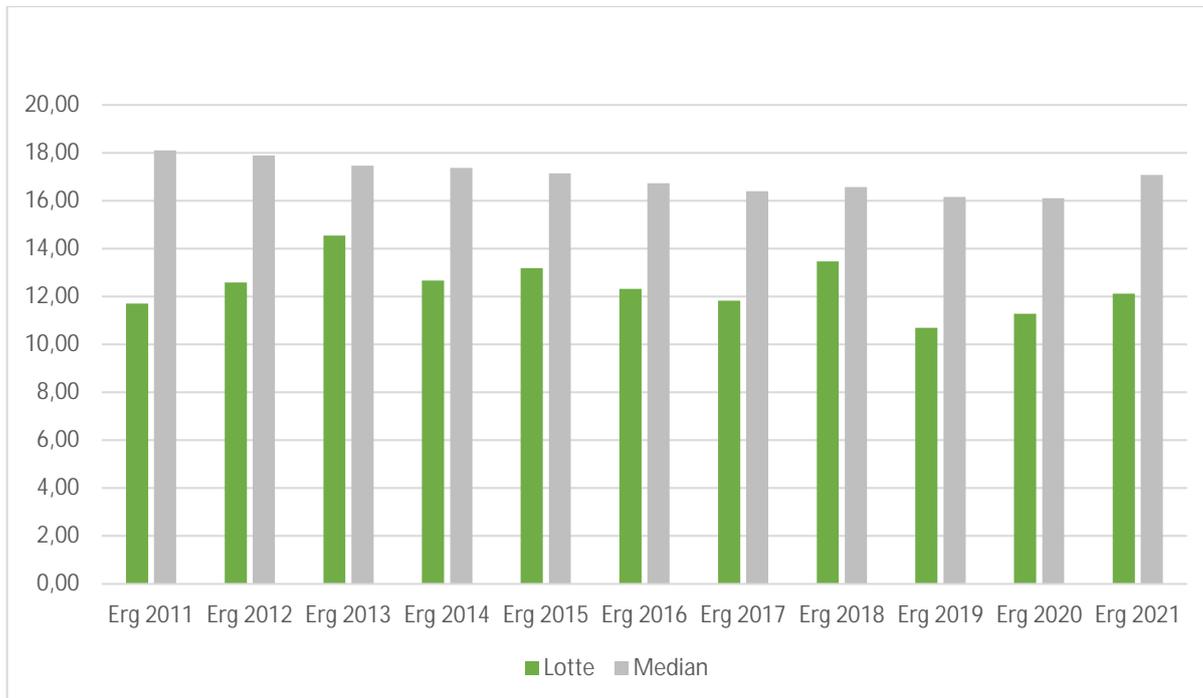


Entwicklung		Erg										
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entwicklung	Lotte	15,43	17,20	18,10	18,34	18,50	18,80	18,09	21,78	17,38	19,68	22,45
	Median	18,59	18,05	18,52	18,73	18,11	17,90	18,12	18,79	18,84	19,24	19,27

## Sach- u. Dienstleistungsintensität inkl. Erstattungen (ohne Miete, Pacht, Leasing)

Zielrichtung: Die Sach- u. Dienstleistungsintensität soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	11,71	12,59	14,54	12,67	13,19	12,32	11,83	13,47	10,70	11,28	12,12
	Median	18,11	17,89	17,47	17,37	17,14	16,73	16,40	16,57	16,16	16,11	17,08

## Abschreibungsintensität (Abschreibung in % v. ord. Aufwand)

Zielrichtung: Die Abschreibungsintensität soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Hierbei wird der Abschreibungsaufwand ins prozentuale Verhältnis zum gesamten ordentlichen Aufwand des Haushaltsjahres gesetzt. Zu beachten ist jedoch, dass diese Kennzahl natürlich nicht die absolute Höhe der Abschreibungen widerspiegelt, sondern eben nur das Verhältnis zu den restlichen Aufwendungen des jeweiligen Haushaltsjahres. Bei höheren Aufwendungen in anderen Bereichen würde diese Kennzahl also beispielsweise sinken, obwohl die absolute Höhe der Abschreibungen konstant ist.



		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	9,92	10,76	10,95	8,84	8,83	8,67	8,20	9,02	7,06	7,81	8,16
	Median	9,76	9,69	9,62	9,33	8,89	8,64	8,36	8,36	8,21	8,44	7,00

## Transferaufwandsquote

Zielrichtung: Die Transferaufwandsquote soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Auch hier ist die relativ starke Finanzkraft der Gemeinde ablesbar, da die recht hohen Umlagegrundlagen zu hohen Kreisumlagebelastungen führen. Andererseits ist in Bezug zur Personal- und Sach- und Dienstleistungsquote auch anzumerken, dass für Lotte als kleine kreisangehörige Gemeinde diverse Aufgaben durch den Kreis wahrgenommen werden, die größere Gemeinden selbst wahrnehmen.

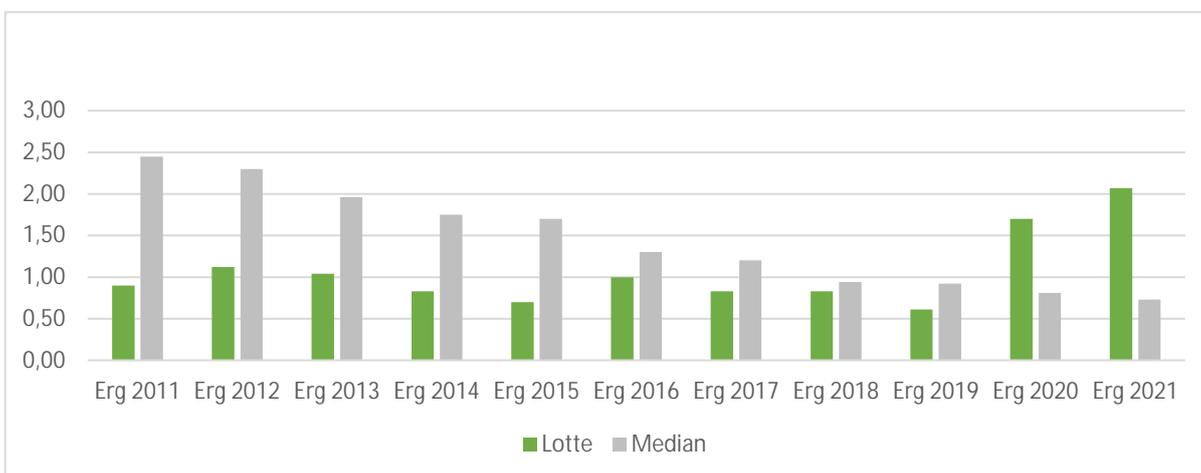


	Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Lotte	54,83	55,97	53,62	55,69	56,31	56,75	55,33	51,20	47,33	56,73	52,97
Median	43,43	44,87	43,75	44,49	44,93	46,96	46,77	46,72	46,55	46,11	45,91

## Zinslastquote (Anteil Finanzaufwand v. ord. Aufwand)

Zielrichtung: Die Zinslastquote soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die erheblich unterdurchschnittliche Quote zeigt, dass Lotte auch in der Vergangenheit Investitionen zu guten Teilen selbst finanzieren konnte. Der hohe Wert des Jahres 2020 resultiert aus der zu bildenden Rückstellung für einen in 2021 zu zahlenden Auflösungspreis im Rahmen einer geplanten Darlehens-Umschuldung (342.00, -€), der hier bei den Zinsaufwendungen inkludiert ist. Der hohe Wert des Jahres 2021 (2,07 %) ist in den zu leistenden Erstattungsziinsen für Gewerbesteuerrückzahlungen begründet. Ohne diesen Sondereffekt läge der Wert bei ca. 0,5 %.

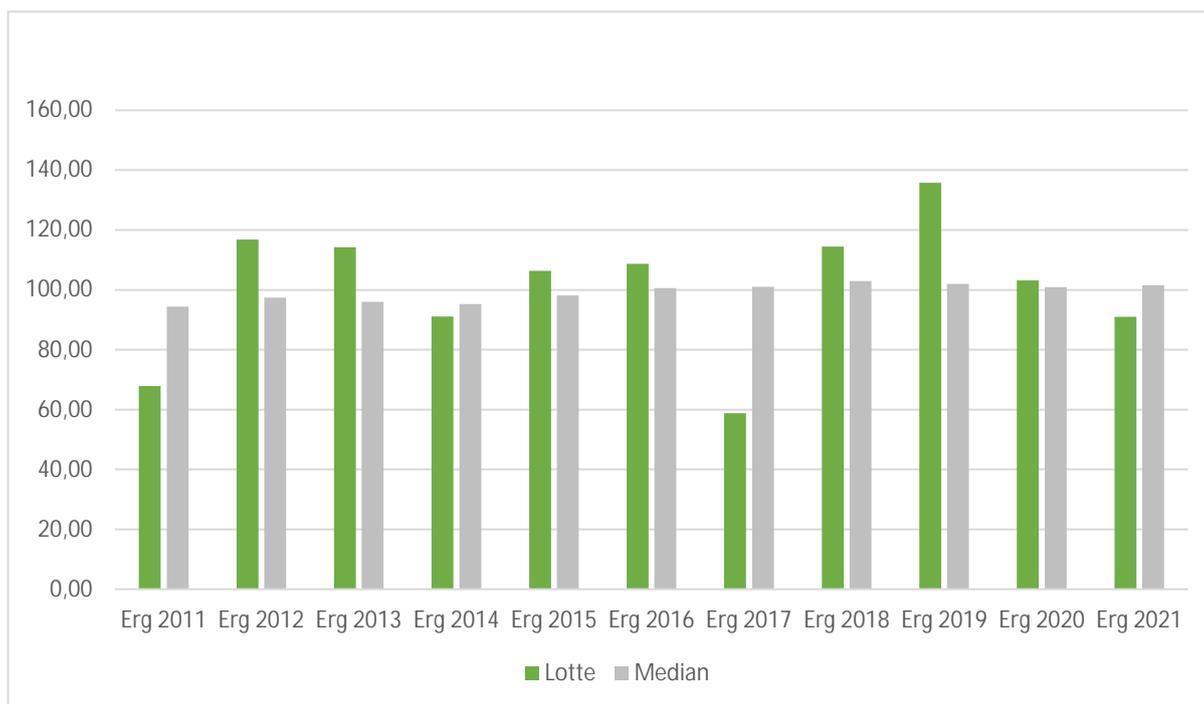


		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	0,90	1,12	1,04	0,83	0,70	1,00	0,83	0,83	0,61	1,70	2,07
	Median	2,45	2,30	1,96	1,75	1,70	1,30	1,20	0,94	0,92	0,81	0,73

## Aufwandsdeckungsgrad

Zielrichtung: Der Aufwanddeckungsgrad soll möglichst hoch sein

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Auch hier zeigt sich deutlich das regelmäßig stark schwankende Niveau der Gewerbesteuer mit den Auswirkungen im Finanzausgleich.



		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	67,84	116,78	114,23	91,05	106,34	108,73	58,83	114,46	135,79	103,19	91,03
	Median	94,43	97,38	96,01	95,29	98,13	100,60	101,00	102,93	101,93	100,90	101,58

## Eigenkapitalquote 1

Zielrichtung: Die Eigenkapitalquote 1 soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein. Auch hier ist die relativ starke Finanzkraft der Gemeinde erkennbar. Durch den Sondereffekt bei der Gewerbesteuer 2017 ergab sich ein vorübergehendes Absinken der Quote.

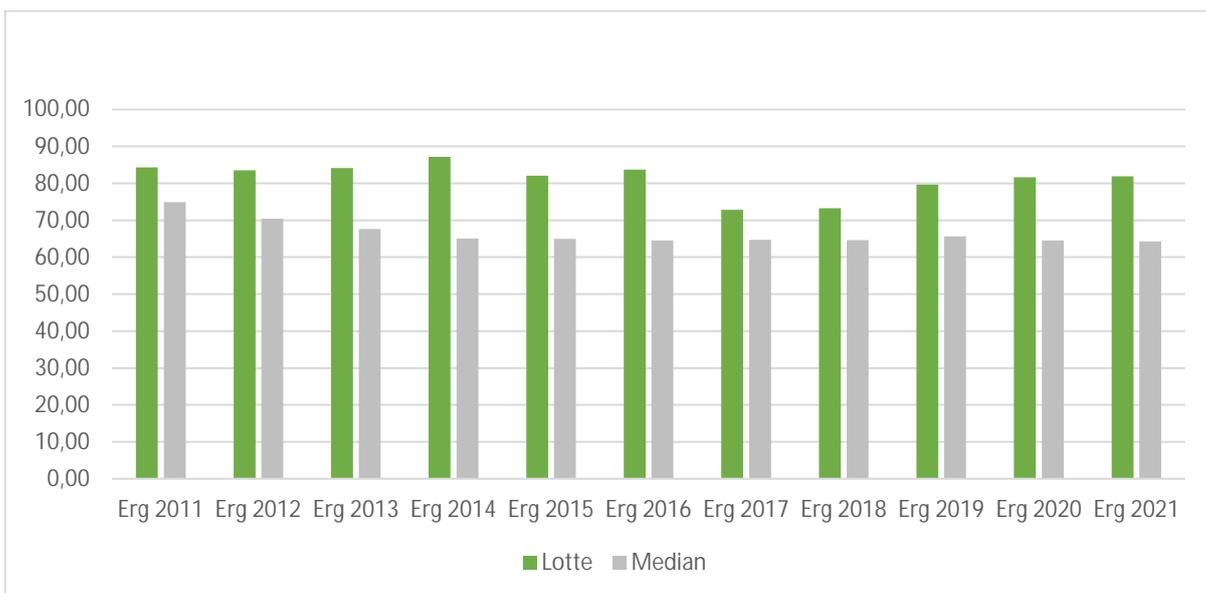


	Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Lotte	34,77	37,04	39,89	40,36	39,32	41,87	31,01	33,93	43,11	45,13	43,62
Median	39,21	35,75	34,95	32,38	31,43	30,55	30,35	30,57	34,16	34,40	38,26

## Eigenkapitalquote 2

Zielrichtung: Die Eigenkapitalquote 2 soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

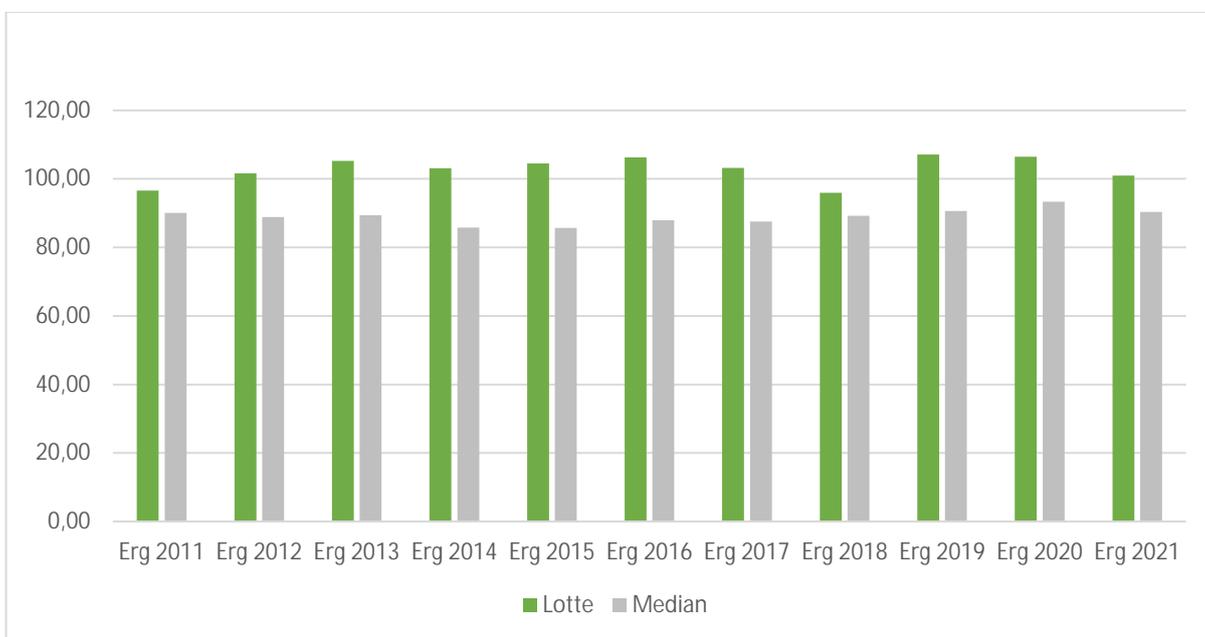


		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	84,33	83,58	84,17	87,18	82,07	83,70	72,85	73,28	79,70	81,65	81,94
	Median	74,88	70,43	67,64	65,06	64,97	64,57	64,72	64,60	65,66	64,51	64,30

## Anlagendeckungsgrad 2

Zielrichtung: Der Anlagendeckungsgrad 2 soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Auch wenn für eine Gemeinde, anders als für ein Unternehmen, die sogenannte fristenkongruente Finanzierung keine so entscheidende Rolle spielt, kann ein Missverhältnis (Werte erheblich unter 100) ein Warnzeichen sein.

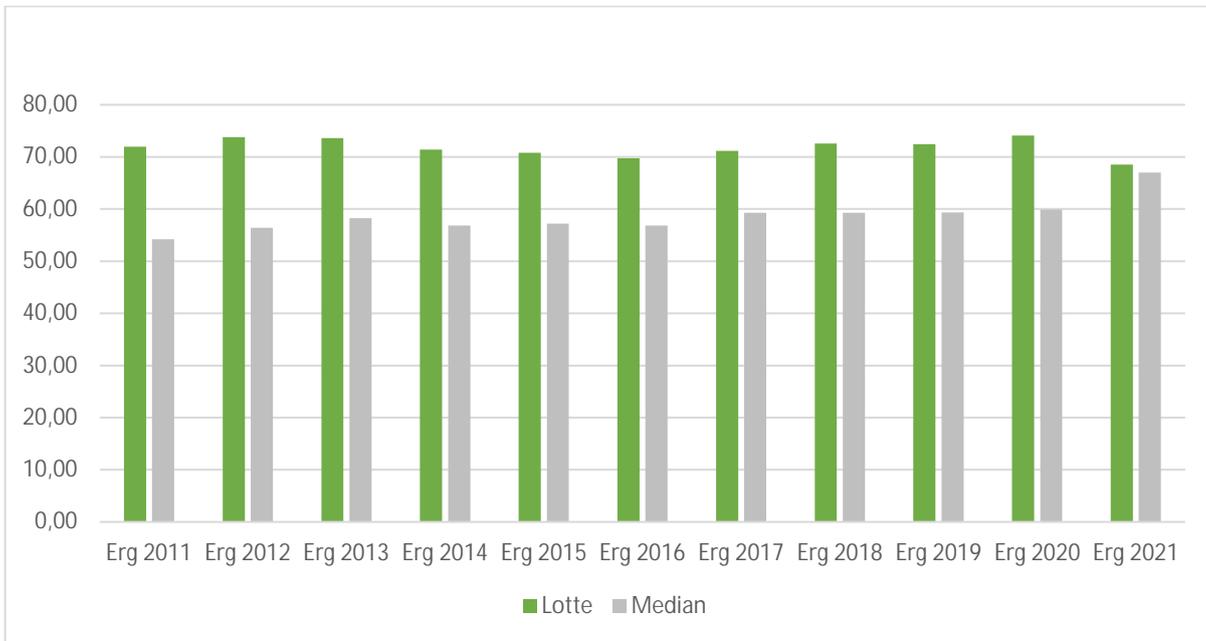


		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	96,59	101,60	105,28	103,09	104,51	106,26	103,22	95,90	107,11	106,45	100,97
	Median	90,12	88,88	89,42	85,82	85,69	87,96	87,52	89,26	90,59	93,29	90,33

## Drittfinanzierungsquote

Zielrichtung: Die Drittfinanzierungsquote soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.



		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	71,95	73,78	73,61	71,42	70,81	69,73	71,17	72,55	72,46	74,12	68,56
	Median	54,24	56,44	58,27	56,83	57,20	56,86	59,32	59,30	59,38	59,91	66,99

## Infrastrukturquote

Zielrichtung: Die Infrastrukturquote soll möglichst hoch sein

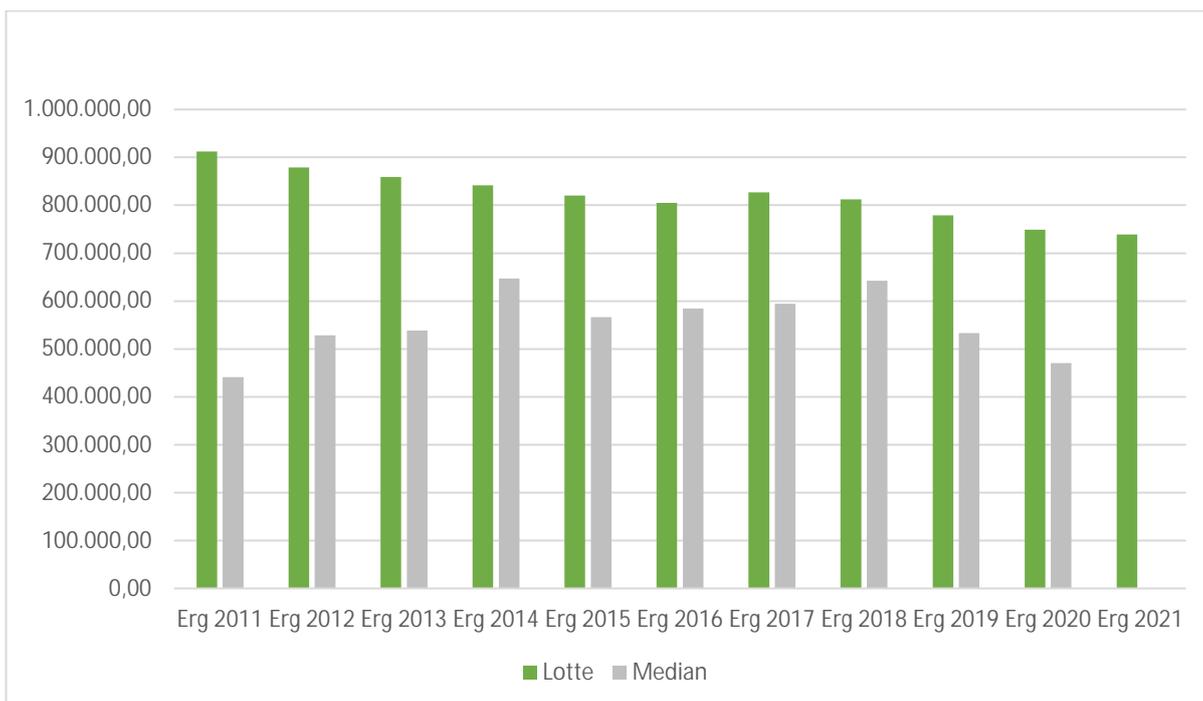
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen. Hier ist zu berücksichtigen, dass das Anlagevermögen des Abwasserbetriebes anders als bei vielen anderen Gemeinden nicht enthalten ist. Entnimmt man die Infrastrukturquote den Zahlen des Gesamtabschlusses 2018 (der letzte aufgestellte Gesamtabschluss), so ergibt sich der Wert 45,00 %, der über dem Median der Vergleichskommunen liegt.



		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	38,94	35,54	34,02	35,36	31,96	30,87	32,14	30,18	27,02	26,39	26,52
	Median	40,48	39,12	38,58	38,65	38,02	37,58	36,96	37,21	35,77	33,78	32,70

### Infrastrukturvermögen je qkm Fläche

Mit den Zahlen des Gesamtabschlusses 2018 (der letzte aufgestellte Gesamtabschluss), ergibt sich ein Wert von rd. 1.400.000 €/².

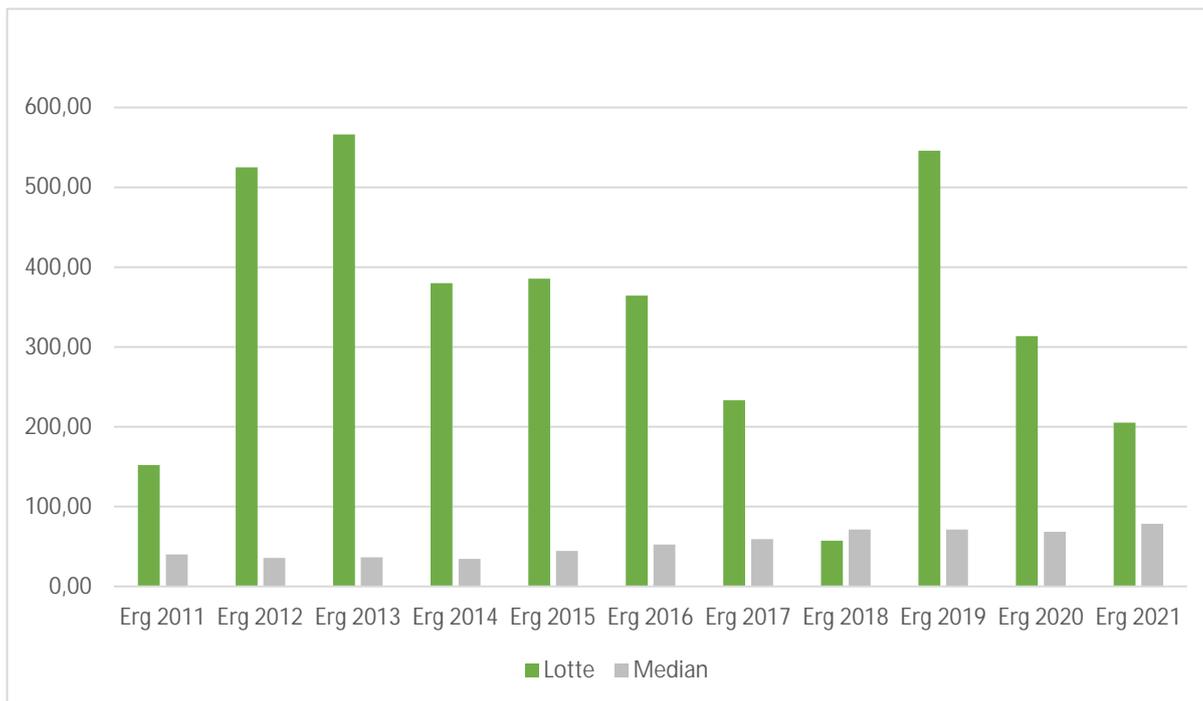


		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	912.054,57	879.072,73	859.233,23	841.876,85	820.371,17	804.990,67	827.108,16	812.262,61	779.164,93	749.243,82	739.203,52
	Median	441.335,11	528.361,88	538.173,61	646.979,12	566.687,07	584.709,85	594.321,73	642.634,50	532.952,56	470.146,35	0,00

## Liquidität 2. Grades

Zielrichtung: Die Liquidität 2. Grades soll möglichst hoch sein

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



		Erg 2011	Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021
Entwicklung	Lotte	152,12	525,25	566,29	379,95	385,40	364,52	233,26	57,33	545,72	313,52	205,07
	Median	40,27	35,55	36,57	34,46	44,51	52,37	59,45	71,42	71,34	68,51	78,47

### Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Lotte hängt in starkem Maße von der allgemeinen Konjunktur, als Folge der Globalisierung sogar von der weltpolitischen Lage, insbesondere aber von den Entscheidungen des Bundes- und Landesgesetzgebers ab. Diese Dinge sind allerdings auf örtlicher Ebene nicht direkt beeinflussbar und sollen daher an dieser Stelle außer Betracht bleiben.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des vorliegenden Jahresabschlusses sind die langfristigen Auswirkungen der zurzeit herrschenden Corona-Pandemie noch immer nicht vollständig abschätzbar. Als weitere Risikofaktoren sind die extremen Preisentwicklungen, getrieben durch den Krieg in der Ukraine, sowie die zukünftigen

Zinsentwicklungen zu nennen. Um einnahmeseitig gegenzusteuern, wurden mit dem Haushaltsjahr 2022 die Steuerhebesätze für Grundsteuern, Gewerbesteuer und Hundesteuer angehoben, um die steigenden Personalkosten und finanziell langfristigen Auswirkungen der durchgeführten bzw. noch avisierten Großinvestitionen (hauptsächlich in den Bereichen Schule und Sport) abzufedern.

Weitere besondere Risiken, die über die beschriebenen allgemeinen und spezifischen Risiken hinausgehen, sind nicht erkennbar.

Angaben gem. § 95 (3) GO

Für Bürgermeister, Kämmerer und Ratsmitglieder ist gem. § 95 (3) GO eine Auflistung mit Namen, ausgeübtem Beruf sowie der Mitgliedschaft in Kontrollgremien und Organen beizufügen.

Wahlperiode 2020/2025

#### Verwaltung

Rainer Lammers	Bürgermeister	Städte- und Gemeindebund NRW Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land Stadtwerke Tecklenburger Land Sparkassenzweckverband des Kreises Steinfurt Zweckverband Volkshochschule Lengerich Verbandsversammlung Zweckverband KAAW (Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West) Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH Energieland 2050 e.V. Euregio e. V. Tecklenburger Land Tourismus e.V. Lokale Aktionsgruppe Tecklenburger Land e. V. TERRA.Vita Naturpark Nördlicher Teutoburger Wald, Wiehengebirge, Osnabrücker Land e. V. Verein zur Revitalisierung der Haseauen e. V. Münsterland e. V. Haus im Glück e.V. Eigentümerversammlung „Nato-Siedlung“ Bundesvereinigung City- und Stadtmarketing e.V. Regionalverkehr Münsterland
Jörg Risse	Kämmerer (bis 31.03.2021)	Geschäftsführer GEG Lotte mbH Geschäftsführer Stadtwerke Tecklenburger Land
Stefan Litke	Kämmerer (seit 01.04.2021)	Stellv. Mitglied Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land

Ratsmitglieder

Hermann Brandebusemeyer	Dipl.-Ingenieur	Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land stellv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW
Maria Brockhaus	Lehrerin i. R.	stellv. Mitglied Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Zweckverband Volkshochschule Lengerich stellv. Mitglied Kuratorium – Sozialstation in Westerkappeln
Anja de Haan	pharmaz.-techn. Assistentin	
Manfred Garwels	Dipl.-Ingenieur Maschinenbau	stellv. Mitglied Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land
Thomas Giebel	Richter i. R.	stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG und Tochterunternehmen (*) Städte- und Gemeindebund NRW Eigentümerversammlung „Nato-Siedlung“ Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Vorsitzender Deutsches Rotes Kreuz, Ortsverein Alt-Lotte
Nadja Hekal	Musikerin	stellv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Zweckverband VHS Lengerich Vorsitzende Elongo-Verein für kulturelle Zusammenarbeit e. V. Inklusionsbeirat des Kreises Steinfurt
Diedrich Hesse	Angestellter	Vorstand Bürgerbus Wallenhorst Wersen Vorstand Siedlergemeinschaft Büren
Dieter Hörnschemeyer	Angestellter	Gesellschafterversammlung Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG und Tochterunternehmen (*) Städte- und Gemeindebund NRW stellv. Mitglied Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Kuratorium – Sozialstation in Westerkappeln Kindergartenrat
Markus Hövels	Einkäufer	stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG und Tochterunternehmen (*)

		stellv. Mitglied Niederländisch-deutscher Zweckverband EUREGIO
Georg Holtgrewe	Rentner, beratender Patentingenieur	Eigentümersammlung „Nato-Siedlung“
Martin Keller	Industriemeister	
Friedhelm Lange	Kreisverwaltungsdirektor a. D.	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied Zweckverband VHS Lengerich stellv. Mitglied im Kindergartenrat Vorsitzender „Für Lotte e.V.“ stellv. Vorsitzender „Wir für Osterberg e. V.“ Schiedsmann Gemeinde Lotte
Heike Laters	Verlagsangestellte	stellv. Mitglied im Kindergartenrat Vorstand SV Büren 2010 e.V. Vorstand AWO Wersen
Sabine Lockstedt	Verwaltungsangestellte	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Kindergartenrat
Dr. Stephan Lütke Glanemann	IT-Projektmanager	stellv. Mitglied Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied Kuratorium – Sozialstation Westerkappeln Vorsitzender Ortsverband CDU Lotte
Philip Middelberg	Polizeivollzugsbeamter	zweiter Vorsitzender SC Halen 58 e. V.
Horst Petersson	Verwaltungsratsbevollmächtigter i. R.	stellv. Mitglied Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land Mitglied Niederländisch-deutscher Zweckverband EUREGIO Vorsitzender des Ältestenrats Sportfreunde Lotte e. V.
Detlef Salomo	Lehrer und Pfarrer i. R.	Kuratorium – Sozialstation in Westerkappeln stellv. Mitglied im Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH
Thomas Schmitt	Architekt	
Björn Schonhorst-Ottl	Krankenpfleger	
Thorsten Schulte	Außendienstmitarbeiter	stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung RVM Vorsitzender Sportfischereiverein „Die Petrijünger“ Westerkappeln
Werner Schwentker	Pensionär	stellv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW Vorsitzender Mühle Bohle e.V.

		stellv. Vorsitzender Breitbandnetz Wersen e.V.
Susanne Siemering	Steuerfachangestellte	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied im Zweckverband VHS Lenge- rich Beisitzerin im BSC Ibbenbüren
Helga Strübbe	Kaufm. Angestellte i. R.	Kindergartenrat Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte- Westerkappeln Vorstand Kunstkreis Lotte Vorstand SPD Ortsverein Lotte
Christian Thies	Rechtsanwalt	Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG und Tochterunterneh- men (*) Städte- und Gemeindebund NRW stellv. Mitglied Schulzweckverband Lotte- Westerkappeln stellv. Mitglied im Sparkassenzweckverband des Kreises Steinfurt stellv. Vorsitzender der CDU Lotte Geschäftsführer Jagdgenossenschaft Wersen stellv. Vorsitzender der Forstbetriebsgemein- schaft Schafberg Vorsitzender Breitbandnetz Wersen e.V. stellv. Vorsitzender Mühle Bohle e.V. Beisitzer Bürgerradweginitiative Hollage-Ha- len e. V.
Steffen Wascher	Assessor juris	Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land Mitglied im Eisenbahnrat der Regionalverkehr Münsterland GmbH Schatzmeister CDU Ortsverband Lotte

(\*)

SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH

SWTE Netz GmbH & Co. KG

SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH

Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH

SWTE Kommunal Verwaltungsgesellschaft mbH

SWTE Kommunal GmbH & Co. KG

SWTE Innovation GmbH & Co. KG

SWTE Innovation Verwaltungsgesellschaft mbH

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Bilanz

**Ergebnisrechnung 2021**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung 2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	19.772.081,00	12.010.000,00	0,00	16.299.614,41	4.289.614,41	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.457.221,97	8.660.650,00	0,00	6.940.240,04	-1.720.409,96	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.858.735,42	1.791.550,00	0,00	1.765.124,46	-26.425,54	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	431.622,45	463.450,00	0,00	483.374,11	19.924,11	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.666.501,16	1.846.720,00	0,00	1.804.041,11	-42.678,89	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.438.409,36	438.680,00	0,00	532.518,09	93.838,09	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>32.624.571,36</b>	<b>25.211.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.824.912,22</b>	<b>2.613.862,22</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	6.220.749,04	6.649.500,00	0,00	6.863.846,91	214.346,91	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	370.800,08	290.000,00	0,00	109.660,00	-180.340,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.564.822,66	4.725.455,96	102.605,96	3.703.488,36	-1.021.967,60	52.020,80
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.470.334,30	2.296.120,00	0,00	2.535.858,38	239.738,38	0,00
15 - Transferaufwendungen	17.936.120,84	19.044.908,13	604.038,13	16.193.221,12	-2.851.687,01	326.633,38
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.053.551,74	1.213.320,00	50.000,00	1.162.255,72	-51.064,28	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>31.616.378,66</b>	<b>34.219.304,09</b>	<b>756.644,09</b>	<b>30.568.330,49</b>	<b>-3.650.973,60</b>	<b>378.654,18</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.008.192,70</b>	<b>-9.008.254,09</b>	<b>-756.644,09</b>	<b>-2.743.418,27</b>	<b>6.264.835,82</b>	<b>-378.654,18</b>
19 + Finanzerträge	675.289,38	688.210,00	0,00	638.902,80	-49.307,20	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	536.721,18	881.200,00	0,00	632.726,01	-248.473,99	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>138.568,20</b>	<b>-192.990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.176,79</b>	<b>199.166,79</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.146.760,90</b>	<b>-9.201.244,09</b>	<b>-756.644,09</b>	<b>-2.737.241,48</b>	<b>6.464.002,61</b>	<b>-378.654,18</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	822.000,00	0,00	424.597,63	-397.402,37	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>822.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>424.597,63</b>	<b>-397.402,37</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.146.760,90</b>	<b>-8.379.244,09</b>	<b>-756.644,09</b>	<b>-2.312.643,85</b>	<b>6.066.600,24</b>	<b>-378.654,18</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	324.073,31	0,00	0,00	342.296,23	342.296,23	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	35.073,71	0,00	0,00	499.980,42	499.980,42	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)</b>	<b>288.999,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-157.684,19</b>	<b>-157.684,19</b>	<b>0,00</b>

# Finanzrechnung 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	19.246.616,87	12.010.000,00	0,00	16.346.198,48	4.336.198,48	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.403.592,98	7.666.000,00	0,00	5.794.575,05	-1.871.424,95	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.022.821,19	1.091.550,00	0,00	1.221.445,95	129.895,95	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	262.497,04	463.450,00	0,00	440.683,69	-22.766,31	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.584.920,45	1.846.720,00	0,00	1.765.952,70	-80.767,30	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	323.828,36	403.400,00	0,00	531.546,65	128.146,65	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	721.638,84	738.210,00	0,00	686.541,87	-51.668,13	0,00
<b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.565.915,73</b>	<b>24.219.330,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.786.944,39</b>	<b>2.567.614,39</b>	<b>0,00</b>
10 - Personalauszahlungen	6.135.836,98	6.592.500,00	0,00	6.300.747,92	-291.752,08	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	353.587,38	329.100,00	0,00	307.609,88	-21.490,12	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.631.832,43	4.725.455,96	102.605,96	3.578.192,52	-1.147.263,44	52.020,80
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	195.237,68	1.337.200,00	0,00	978.969,85	-358.230,15	0,00
14 - Transferauszahlungen	17.141.685,50	19.044.908,13	604.038,13	16.279.979,36	-2.764.928,77	326.633,38
15 - Sonstige Auszahlungen	996.596,24	1.175.920,00	50.000,00	1.047.793,42	-128.126,58	0,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.454.776,21</b>	<b>33.205.084,09</b>	<b>756.644,09</b>	<b>28.493.292,95</b>	<b>-4.711.791,14</b>	<b>378.654,18</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.888.860,48</b>	<b>-8.985.754,09</b>	<b>-756.644,09</b>	<b>-1.706.348,56</b>	<b>7.279.405,53</b>	<b>-378.654,18</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.394.074,43	2.636.500,00	31.500,00	1.854.533,24	-781.966,76	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	572.163,91	807.500,00	0,00	808.521,50	1.021,50	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	16.250,00	0,00	117.539,00	101.289,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	52.146,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.018.385,23</b>	<b>3.460.250,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>2.780.593,74</b>	<b>-679.656,26</b>	<b>0,00</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	259.418,67	2.815.000,00	2.400.000,00	955.802,43	-1.859.197,57	1.400.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.586.791,55	8.895.992,87	3.240.992,87	4.327.473,60	-4.568.519,27	3.295.310,26
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	815.220,82	1.643.197,61	374.197,61	757.016,88	-886.180,73	426.842,17
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	76.634,22	75.000,00	0,00	427.630,65	352.630,65	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	30.000,00	30.000,00	13.893,20	-16.106,80	16.106,80
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.738.065,26</b>	<b>13.459.190,48</b>	<b>6.045.190,48</b>	<b>6.481.816,76</b>	<b>-6.977.373,72</b>	<b>5.138.259,23</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-1.719.680,03</b>	<b>-9.998.940,48</b>	<b>-6.013.690,48</b>	<b>-3.701.223,02</b>	<b>6.297.717,46</b>	<b>-5.138.259,23</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-3.608.540,51</b>	<b>-18.984.694,57</b>	<b>-6.770.334,57</b>	<b>-5.407.571,58</b>	<b>13.577.122,99</b>	<b>-5.516.913,41</b>
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	285.272,00	6.062.600,00	0,00	2.062.573,00	-4.000.027,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	334.010,09	2.399.900,00	0,00	2.405.864,90	5.964,90	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-48.738,09</b>	<b>6.662.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.291,90</b>	<b>-7.005.991,90</b>	<b>0,00</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-3.657.278,60</b>	<b>-12.321.994,57</b>	<b>-6.770.334,57</b>	<b>-5.750.863,48</b>	<b>6.571.131,09</b>	<b>-5.516.913,41</b>
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	13.784.717,84	10.000.000,00	0,00	10.447.689,32	447.689,32	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	320.250,08	0,00	0,00	-130.874,68	-130.874,68	0,00
<b>41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>10.447.689,32</b>	<b>-2.321.994,57</b>	<b>-6.770.334,57</b>	<b>4.565.951,16</b>	<b>6.887.945,73</b>	<b>-5.516.913,41</b>

**Bilanz Aktiva 2021**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2021	31.12.2021		
	in EUR			
<b>0.</b>	<b>Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>424.597,63</b>	<b>424.597,63</b>
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>92.477.972,98</b>	<b>96.347.526,32</b>	<b>3.869.553,34</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>93.347,33</b>	<b>87.952,42</b>	<b>-5.394,91</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>73.445.485,95</b>	<b>77.010.481,23</b>	<b>3.564.995,28</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.479.006,83	7.469.492,05	-9.514,78
1.2.1.1	Grünflächen	6.627.941,89	6.619.020,94	-8.920,95
1.2.1.2	Ackerland	0,00	0,00	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	76.441,99	76.441,99	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	774.622,95	774.029,12	-593,83
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.521.606,18	37.072.282,95	4.550.676,77
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.975.285,09	2.907.910,46	-67.374,63
1.2.2.2	Schulen	15.833.326,80	20.222.231,61	4.388.904,81
1.2.2.3	Wohnbauten	885,00	885,00	0,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.712.109,29	13.941.255,88	229.146,59
1.2.3	Infrastrukturvermögen	28.238.999,69	27.860.580,80	-378.418,89
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.935.224,00	7.032.769,91	97.545,91
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	326.945,49	321.151,44	-5.794,05
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.018.043,49	19.468.647,68	-549.395,81
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	958.786,71	1.038.011,77	79.225,06
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	7.500,29	6.870,90	-629,39
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.137.332,69	2.158.529,67	21.196,98
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.069.996,39	1.393.666,85	323.670,46
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.991.043,88	1.049.058,01	-941.985,87
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>18.939.139,70</b>	<b>19.249.092,67</b>	<b>309.952,97</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	22.841,03	22.841,03	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.278.592,61	2.278.592,61	0,00
1.3.3	Sondervermögen	10.211.883,81	10.211.883,81	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	964.646,81	1.129.599,78	164.952,97
1.3.5	Ausleihungen	5.461.175,44	5.606.175,44	145.000,00
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	5.461.175,44	5.606.175,44	145.000,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>14.303.402,58</b>	<b>8.074.859,57</b>	<b>-6.228.543,01</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>844.290,27</b>	<b>811.782,91</b>	<b>-32.507,36</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	844.290,27	811.782,91	-32.507,36
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.011.422,99</b>	<b>2.697.125,50</b>	<b>-314.297,49</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.250.573,61	2.107.336,22	-143.237,39
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	732.504,24	575.122,49	-157.381,75
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	28.345,14	14.666,79	-13.678,35
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	10.447.689,32	4.565.951,16	-5.881.738,16
<b>3</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>207.615,83</b>	<b>192.856,10</b>	<b>-14.759,73</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>106.988.991,39</b>	<b>105.039.839,62</b>	<b>-1.949.151,77</b>

**Bilanz Passiva 2021**

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2021	31.12.2021	
		in EUR		
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>48.288.841,92</b>	<b>45.818.513,88</b>	<b>-2.470.328,04</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	27.742.387,89	27.584.703,70	-157.684,19
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	19.399.693,13	20.546.454,03	1.146.760,90
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.146.760,90	-2.312.643,85	-3.459.404,75
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>41.260.477,52</b>	<b>42.819.478,39</b>	<b>1.559.000,87</b>
2.1	für Zuwendungen	28.374.861,97	30.153.434,81	1.778.572,84
2.2	für Beiträge	10.695.227,96	10.099.032,53	-596.195,43
2.3	für Gebührenaussgleich	0,00	36.765,82	36.765,82
2.4	Sonstige Sonderposten	2.190.387,59	2.530.245,23	339.857,64
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>5.032.056,95</b>	<b>5.056.509,37</b>	<b>24.452,42</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	4.291.718,84	4.603.453,97	311.735,13
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	740.338,11	453.055,40	-287.282,71
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>11.792.356,22</b>	<b>10.719.260,55</b>	<b>-1.073.095,67</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.546.797,69	7.184.705,79	-362.091,90
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	7.546.797,69	7.184.705,79	-362.091,90
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	483.896,39	1.580.474,80	1.096.578,41
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	706.594,29	436.963,91	-269.630,38
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	611.789,49	297.937,08	-313.852,41
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.443.278,36	1.219.178,97	-1.224.099,39
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>615.258,78</b>	<b>626.077,43</b>	<b>10.818,65</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>106.988.991,39</b>	<b>105.039.839,62</b>	<b>-1.949.151,77</b>

# Anhang

## Erläuterung zu wesentlichen Positionen

### Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2021 bewegt sich beim Großteil der Einzelpositionen weitgehend im Rahmen der Planung. Im Folgenden sollen einige Abweichungen erläutert werden.

#### 1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Gewerbesteuer steht dem vorsichtshalber im Rahmen der Haushaltsaufstellung angenommenen „Worst-Case-Szenario“-Planansatz von 1,5 Mio. € ein Ergebnis von rd. 5,6 Mio. € gegenüber. Die Grundsteuer B fiel aus wie geplant, der Minderertrag zum Vorjahr liegt daran, dass im vergangenen Jahr dort ein Sondereinnahmeeffekt vorlag.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (6,67 Mio. €) ist ein Mehrertrag gegenüber der Planung von rd. 0,24 Mio. € zu verzeichnen. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fiel mit rd. 1,3 Mio. € aus wie erwartet.

#### 1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Eingeplante Zuschüsse zur Verbesserung der Breitbandversorgung gingen nicht in geplanter Höhe ein (Plan: 3,6 Mio. €, Ist: 1,4 Mio. €), hier handelt es sich jedoch nur um zeitliche Verschiebungen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen betragen 1.072.930,66 €.

#### 1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden u.a. die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, z.B. Erschließungsbeiträge, i.H.v. 596.195,43 € veranschlagt. Bei den Elternbeiträgen zur OGS ergaben sich corona-bedingt Mindererträge. Insgesamt blieb hier, trotz teilweiser Erstattungen durch das Land, ein Schaden von rd. 20.000,- € bei der Gemeinde.

#### 1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden u.a. Miet- und Pachteinnahmen ausgewiesen. Aufgrund wieder deutlich gestiegener Marktpreise betrugen die Erlöse aus Altpapierverkauf im Jahr 2021 rd. 76.000,- € (Vorjahr: rd. 36.000,- €). Corona-bedingt geringe Einnahmen aus Kostenbeiträgen zu Veranstaltungen der Jugendtreffs.

#### 1.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier ergab sich im Jahr 2021 aus der Spitzabrechnung des Jahres 2019 für die Kreisumlage Jugendamt eine Erstattung an die Gemeinde in Höhe von rd. 275.500,- €. Für Sonderaufwendungen an Schulen durch Corona (Lollitests, Masken) wurden der Gemeinde rd. 32.000,- € vom Land erstattet.

#### 1.7. Sonstige ordentliche Erträge

Hier erfolgte ein im Haushalt 2021 nicht veranschlagter Ertrag in Höhe von rd. 125.000,- € durch die Versorgungslastenteilung nach LBeamtVG NRW für eine neu eingestellte Beamtin. Dafür fallen im Gegenzug aber auch deutlich höhere Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen (vgl. Staffelfiffer 1.11/1.12) an. Des Weiteren sind hier die Konzessionsabgaben verortet (rd. 280.000,- €).

#### 1.11./12. Personal-/Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen fallen insgesamt mit 6,86 Mio. € um rd. 214.000,- € höher aus als veranschlagt. Im Bereich der originären Personalaufwendungen für das laufende Geschäft liegt das Ergebnis jedoch rd. 290.000,- € unter dem Planansatz. Die Mehraufwendungen entstanden durch die nicht in dieser Höhe geplante Aufstockung der Pensionsrückstellungen aufgrund einer neuen Beamtinnenstelle. Diese werden z.T. durch die unter Staffelfiffer 1.7 erläuterte Versorgungslastenteilung ausgeglichen. Die Für die Pensionäre der Gemeinde Lotte werden die Leistungen aus den Pensions- und Beihilferückstellungen erbracht und stellen somit keinen Aufwand dar. Falls die Rückstellungen aufgestockt werden müssen ist der Aufwand bei den Versorgungsaufwendungen zu veranschlagen. Hier fielen im Jahr 2021 insgesamt rd. 110.000,- € an.

### 1.13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier ergibt sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 4.725.455,96 ein Ergebnis von 3.703.488,36 €. U.a. fielen im Bereich der Gebäudeunterhaltung um rd. 160.000,- € geringere Aufwendungen an als veranschlagt. Ebenso wurde der Ansatz für das Energiemanagementsystem aufgrund zeitlicher Verschiebung des Projektes nicht abgerufen (140.000,- €) sowie die Ansätze für Beauftragung externer Dienstleister (150.000,- €) nicht ausgeschöpft. Die mit 70.000,- € eingeplante Schimmelsanierung des Rathauskellers konnte noch nicht umgesetzt werden, ebenso wurden die Ansätze für Verkehrs- bzw. Mobilitätskonzepte (175.000,- €) sowie Masterplan/IKEK (50.000,- €) nicht ausgeschöpft. Minderaufwendungen gab es ebenso bei den Schülerfahrtkosten (Pendler) sowie bei Mobiliarersatzbeschaffungen. Für Sachmittelbeschaffungen im Rahmen der Corona-Pandemie (bspw. Spuckschutz, Desinfektionsmittelpender, Masken etc.) wurden rd. 41.500,- € aufgewendet.

### 1.14. Bilanzielle Abschreibungen

Basierend auf der Darstellung der Zeitwerte des Vermögens in der Bilanz und unter Berücksichtigung der Restnutzungsdauern ergeben sich die jährlichen bilanziellen Abschreibungen. Hier wird im NKF-Haushalt der Ressourcenverbrauch dargestellt. Die Abschreibungen belaufen sich für das Jahr 2021 auf 2.535.858,38 € (Vorjahr: 2.470.334,30 €). Diesen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1.710.052,19 € gegenüber, so dass sich die Nettoabschreibungen auf 825.806,19 € belaufen (Vorjahr: 753.948,56 €). Die Steigerung liegt in den Anlageaktivierungen und hier insbesondere bei den beiden Großprojekten Grundschule Lotte und Gesamtschule Wersen begründet.

### 1.15. Transferaufwendungen

Entsprechend den Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer ergibt sich bei der Gewerbesteuerumlage ein Aufwand von rd. 465.000,- € gegenüber dem Ansatz von 120.000,- €. Zudem fielen aufgrund der zeitlichen Projektverschiebung die eingeplanten Zuschüsse zum Breitbandausbau geringer aus (Plan: 3,69 Mio. €, Ist: 1,46 Mio. €), ebenso wie die Betriebskostenzuschüsse im Bereich der KiTas (Plan: 520.000 €, Ist: 423.000 €).

### 1.16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier fielen die von der Gemeinde zu zahlenden Mieten für angemieteten Wohnraum um rd. 50.000,- € geringer als vorsorglich geplant aus.

### 1.19. Finanzerträge

Während Zinserträge auf Bankguthaben nicht mehr zu generieren sind, fließen hier seit dem Jahr 2016 die Zinsen für das Gesellschafterdarlehen an die Stadtwerke Tecklenburger Land i.H.v. 183.230,16 € ein. Weiterhin ist hier die Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetrieb Abwasser (450.000,- €) verbucht. Eine Gewinnausschüttung durch die Stadtwerke Tecklenburger Land wurde im Jahr 2021 nicht realisiert.

### 1.20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Durch eine vorgenommene Umschuldung konnten Zinsen in Höhe von rd. 25.000,- € eingespart werden. Für die zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung drohenden Gewerbesteuerrückzahlungen wurde der Ansatz für die Erstattungszinsen entsprechend hochgesetzt. Da die Gewerbesteuer sich besser entwickelte als erwartet, fielen hier daher um rd. 220.000,- € geringere Zinszahlungen an.

### 1.24. Außerordentliche Aufwendungen

Durch die Corona-Pandemie entstand der Gemeinde Lotte im Jahr 2021 in der Gegenüberstellung zwischen außerordentlichen Aufwendungen und außerordentlichen Erträgen ein Schaden von 424.597,63 € entstanden. Zur Ermittlung wird auf den separaten Erläuterungspunkt „Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie im Haushaltsjahr 2021“ verwiesen. Da die Zusatzaufwendungen durch Corona aber buchhalterisch zunächst als „normale“ Aufwendungen verbucht werden, sind diese nicht an dieser Stelle in der Ergebnisrechnung zu sehen.

### 1.25. Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Aufwendungen durch die Corona-Pandemie wurden im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelt und werden aus der Ergebnisrechnung in die neu gebildete Bilanzierungshilfe auf der Aktivseite der

Bilanz umgebucht (siehe hierzu auch bei „Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz“), was die sogenannte „Isolierung Corona-bedingter Schäden“ darstellt. Somit tauchen sie hier als außerordentliche Erträge auf und neutralisieren die Aufwendungen. Das Jahresergebnis ist somit „frei“ von Corona-bedingten Aufwendungen.

## Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2021 bewegt sich ebenfalls weitgehend im Rahmen der Planung. Im Folgenden sollen einige Abweichungen erläutert werden, soweit diese nicht bereits im Rahmen der Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erklärt wurden.

### 2.17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Dem erwarteten fortgeschriebenen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von -8,99 Mio. € steht in der Finanzrechnung ein Saldo von rd. -1,71 Mio. € gegenüber.

### 2.18. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

In der Haushaltsplanung berücksichtigte Fördermittel für Wegebaumaßnahmen des ländl. Wegebaukonzeptes kamen nicht vollständig zum Tragen, da nur eine statt zwei geplanter Maßnahmen umgesetzt wurde (Plan: 890.000,- €, Ist: 380.600,- €). Die veranschlagten Fördergelder für die KiTa Büren (Ansatz 192.500,- €) wurden nicht realisiert, da die Maßnahme erst im Jahr 2022 starten wird.

### 2.20. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Hier sind die Rückzahlungen der zwischenzeitlich für die Abwicklung "Moderne Sportstätten" gewährten Darlehen an Sportvereine ersichtlich (vgl. auch Staffelfiffer 27).

### 2.24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für Flächenankäufe vorgesehene Haushaltsmittel wurden tlw. im Jahr 2021 noch nicht benötigt, die Zahlungen erfolgen erst im Jahr 2022. Hier erfolgen entsprechende Ermächtigungsübertragungen.

### 2.25. Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für bauliche Investitionsmaßnahmen, die in 2022 fortgeführt werden, werden Ermächtigungsübertragungen von insgesamt 3.295.310,26 € vorgenommen. Diese wirken sich aber weder auf Ergebnis- noch Finanzrechnung aus, sondern ermächtigen lediglich die Verwaltung, entsprechende Auszahlungen zu tätigen und Aufträge zu erteilen. Auf die Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen im Anhang wird verwiesen.

Bezüglich der Anlagenzugänge wird auf die entsprechenden Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

### 2.26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Es erfolgen Ermächtigungsübertragungen auf das Jahr 2022 im Bereich Feuerwehrfahrzeuge (rd. 400.000,- € für das ELW, dieses wird erst 2022 geliefert) sowie für Mähroboter (Auszahlung erst im Jahr 2022).

### 2.27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Für die neu hinzugewonnenen Pensions- und Beihilfeansprüche der aktiven Beamten in Höhe von 164.952,97 € wurden Anteile am bereits bestehenden Versorgungsfonds bei der zvk Münster erworben, um auf diese Weise langfristig eine Vermögensposition aufzubauen, die den Pensionsrückstellungen gegenüber steht. Zudem wird hier die Auszahlung von zwischenzeitlich an Sportvereine gewährte Darlehen zur Abwicklung des Programms „Moderne Sportstätten“ ausgewiesen, die Rückzahlung in gleicher Höhe wird unter Staffelfiffer 20 ersichtlich.

### 2.28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Hier ist der Ansatz für die Gemeindebeteiligung am Förderprogramm „Moderne Sportstätten 2022“ mit insgesamt 30.000,- € ausgewiesen. Die Zahlungen erfolgen teilweise erst im Jahr 2022, die Ansätze werden daher zum Teil übertragen.

### 2.33. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Hier ist die Kreditaufnahme im Rahmen einer Umschuldung erfolgt (entsprechende vorherige Tilgung bei Staffelfiffer 35 ersichtlich). Neue Kredite wurden ansonsten nicht aufgenommen.

### 2.34. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Es wurden keine Liquiditätsdarlehen benötigt.

#### 2.38. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Einer geplanten Abnahme des Bestandes an Finanzmitteln von 12,32 Mio. € stand eine tatsächliche Abnahme um 5,75 Mio. € gegenüber.

### Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie im Haushaltsjahr 2021

Der Saldo aus den Corona-bedingten Aufwendungen und Erträgen stellt den außerordentlichen Corona-bedingten Aufwand des Jahres 2021 dar. Die Zusatzaufwendungen durch Corona werden buchhalterisch zunächst als „normale“ Aufwendungen verbucht und sind daher in den ordentlichen Aufwendungen enthalten. Intern wurden die Buchungsvorfälle – soweit möglich – jedoch besonders erfasst, so dass zum Teil eine genaue Auswertung erfolgen konnte. Bspw. hat die Gemeinde Lotte rd. 41.500,- € für Materialien wie Masken, Desinfektionsspender und -mittel sowie Coronatests (vor allem an den Schulen) aufgewendet. Es gab für diese Ausgaben jedoch zum Teil auch Erstattungen vom Land, die dann wiederum bei der Auswertung in Abzug gebracht wurden.

Längst nicht alle pandemiebedingten Aufwendungen oder Mindererträge lassen sich jedoch im Rahmen von Buchungsverfahren kennzeichnen und auswerten. Bspw. liegt bei einer Reduzierung von Gewerbesteuerzahlungen in der Regel keine Begründung des Steuerpflichtigen vor, so dass nicht auswertbar ist, ob die geringe Zahlung eine Pandemiefolge ist oder andere Ursachen zugrunde liegen.

Kann die Corona-bedingte Haushaltsbelastung nicht exakt ermittelt werden, sieht § 5 Abs. 3 in Verbindung mit Abs. 4 NKF-CIG hierfür explizit „eine Gegenüberstellung der entsprechenden Teile der Ergebnisplanung des Haushaltsjahres, für welche die Haushaltsbelastung nicht oder nicht in vollem Umfang ermittelt werden konnte, mit dem korrespondierenden Entwurf der Ergebnisrechnung“ vor. Da im Haushalt 2021 die Ansätze des Ergebnisplans jedoch bereits unter Berücksichtigung der erwarteten Corona-Auswirkungen gebildet wurden, sind nicht die dort enthaltenen einzelnen Ansätze maßgeblich, sondern es hat ein Vergleich des geplanten (pandemiebereinigten) Jahresergebnisses (also inkl. der geplanten außerordentlichen Erträge) mit dem tatsächlichen Jahresergebnis 2021 (ohne außerordentliche Erträge) zu erfolgen. Der aus dem reinen Plan/Ist-Vergleich ermittelte Betrag entspricht jedoch offenkundig nicht der tatsächlichen Corona-bedingten Haushaltsbelastung, da längst nicht alle Abweichungen vom Planergebnis auf Corona zurückzuführen sind.

Beispielsweise wurde bei der Gewerbesteuer mit einem Einbruch gerechnet, der jedoch hauptursächlich nicht mit den Folgen der Corona-Pandemie begründet war. Dieser Einbruch ist jedoch nicht in vollem Umfang eingetreten, weswegen das Jahresergebnis insgesamt wesentlich besser ausfällt als geplant. Würde man nun einen einfachen Vergleich zwischen Plan- und Ist-Ergebnis vornehmen, käme man zu dem (falschen!) Schluss, dass die Gemeinde keine Einbußen durch die Pandemie erlitten habe. Daher ist es zwingend geboten, hier detaillierter hinzuschauen und sich auch mit Einzelfällen zu beschäftigen.

Bei der Gewerbesteuer ist jedoch tatsächlich in der Summe für das Jahr 2021 kein Corona-bedingter Schaden erkennbar. Da viele 2020er-Steuererklärungen jedoch erst sehr zeitverzögert (u.a. wegen gesetzlicher Fristverlängerungen) eingehen, sind oftmals die Jahresergebnisse des ersten Pandemiejahres im Haushaltsjahr 2021 noch gar nicht enthalten. Hier bleibt die Entwicklung des Folgejahres abzuwarten.

Insgesamt wurde bei der Ermittlung der Corona-bedingten Belastungen eher vorsichtig agiert und im Zweifel eher geringere Auswirkungen angenommen, um einerseits in keinem Fall den gesetzlich zulässigen Rahmen der Isolierungsvoraussetzungen zu überschreiten, und andererseits – unter Berücksichtigung der gut gefüllten Ausgleichsrücklage - die finanziellen Belastungen nicht unnötig in die Folgejahre zu verschieben.

Generell werden unterjährig von Bund und Land gewährte Zuweisungen, die Corona-bedingt gezahlt wurden, natürlich bei der Ermittlung des Gesamtschadens mildernd berücksichtigt. Dies führte im Vorjahr (2020) dazu, dass aufgrund der hohen Gewerbesteuerausgleichszahlung im Saldo kein Corona-bedingter Schaden bei der Gemeinde Lotte verblieb. Eine solch hohe Ausgleichszahlung gab es jedoch im Jahr 2021 nicht mehr.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Corona-bedingten Schäden des Jahres 2021, die im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelt wurden und dann als außerordentlicher Ertrag ergebniswirksam in das Jahresergebnis eingeflossen sind, ersichtlich.

**Nebenrechnung zur Gesamtergebnisrechnung: Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden gem. NKF-CIG**

Hinweis: aus Gründen der Übersichtlichkeit werden nur betroffene Staffelfizern dargestellt.

**Haushaltsjahr 2021**

<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>	<b>Ansätze mit Corona</b>	<b>Ansätze ohne Corona</b>	<b>Corona-bedingter Aufwand/Ertrag PLAN</b>	<b>Jahresergebnis mit Corona</b>	<b>Corona-bedingter Aufwand/Ertrag IST</b>	<b>Bemerkungen</b>
01 Steuern und ähnliche Abgaben	12.010.000,00	12.990.000,00	-980.000,00	16.299.614,41	-430.000,00	Gemeindeanteil Einkommensteuer, Umsatzsteuer
02 + Zuwendungen und sonstige Umlagen	8.660.650,00	8.376.650,00	284.000,00	6.940.240,04	53.345,00	Zuwendungen OGS Förderung, Aufholprogramm
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.791.550,00	1.814.050,00	-22.500,00	1.765.124,46	-19.668,00	Elternbeiträge OGS (bei Gemeinde verbleibender Einnahmeausfall, Erstattungen vom Land berücksichtigt)
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.450,00	464.950,00	-1.500,00	483.374,11	-5.685,00	Buchungen Haus Hehwerth/Elly Heuss
06 + Kostenerstattungen	1.889.578,06	1.889.578,06	0,00	1.804.041,11	32.011,80	Erstattungen vom Land für Masken, Lollitests u.a.
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>25.211.050,00</b>	<b>25.931.050,00</b>	<b>-720.000,00</b>	<b>27.824.912,22</b>	<b>-369.996,20</b>	
11 - Personalaufwendungen	6.649.500,00	6.574.500,00	75.000,00	6.863.846,91	3.700,00	Überstunden, Mehraufwendungen
13 - Aufwendungen f. Sach- u. DL	4.622.850,00	4.597.850,00	25.000,00	3.703.488,36	50.901,43	Div. Beschaffungen, Reinigung, Ausgaben Aufholprogramm Schulen, Sicherheitsdienst
15 - Transferaufwendungen	18.440.870,00	18.456.870,00	-16.000,00	16.193.221,12		
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	1.163.320,00	1.145.320,00	18.000,00	1.162.255,72		
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.462.660,00	33.360.660,00	102.000,00	30.568.330,49	54.601,43	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.251.610,00</b>	<b>-7.429.610,00</b>	<b>-822.000,00</b>	<b>-2.743.418,27</b>	<b>-424.597,63</b>	
<b>22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.444.600,00</b>	<b>-7.622.600,00</b>	<b>-822.000,00</b>	<b>-2.737.241,48</b>	<b>-424.597,63</b>	
23 + Außerordentliche Erträge	822.000,00				424.597,63	
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>822.000,00</b>					
<b>26 = Jahresergebnis</b>	<b>-7.622.600,00</b>	<b>-7.622.600,00</b>		<b>-2.737.241,48</b>	<b>-2.312.643,85</b>	

## Erläuterungen von Einzelpositionen der Bilanz

### Aktiva

#### Bilanzierungshilfe „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“

Im Zusammenhang mit dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) wurde auch § 33 a KomHVO „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ neu geschaffen. Bei dieser Bilanzierungshilfe handelt es sich nicht um Anlagevermögen, da diese in der Bilanz vor dem Anlagevermögen ausgewiesen wird. Daher ist diese Position im gemeindlichen Anlagenspiegel nicht mit aufzunehmen, jedoch zu erläutern.

Im Jahr 2022 sind außergewöhnliche Belastungen durch die COVID-19-Pandemie entstanden. Diese Belastungen werden im Jahresabschluss 2021 in Höhe von 424.597,63 € neutralisiert (Details siehe dazu vorstehende Tabelle und Erläuterungen).

Hierzu sieht das NKF-CIG vor, dass die Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingebucht und in der Bilanz als Bilanzierungshilfe gesondert aktiviert wird. Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, alternativ kann die Bilanzierungshilfe einmalig im Jahr 2024 ergebnisneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Eine Entscheidung über die Vorgehensweise wird im Rahmen des Jahresabschluss 2024 zu treffen sein. Da im Fall der Gemeinde Lotte im Jahr 2020 durch die hohe Gewerbesteuerausgleichszahlung unter dem Strich kein Corona-bedingter Mehraufwand verblieb, wurde dort noch keine Bilanzierungshilfe gebildet. Im Jahr 2021 ergaben sich die oben genannten und unter den Erläuterungen der Ergebnisrechnung beschriebenen außerordentlichen Aufwendungen, die nun in die Bilanzierungshilfe gebucht wurden.

#### Wesentliche Anlagenzugänge

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Lizenzen für div. Software 32.220,92 €

##### 1.2.1.1 Grünflächen

Sanierung Rasenplatz Wersen 44.766,49 €

##### 1.2.2.2 Schulen

Grundschule Lotte Erweiterung (tlw. Umbuchungen aus Anlagen im Bau) 2.997.909,24 €

Gesamtschule Wersen Aufstockung (tlw. Umbuchungen aus Anlagen im Bau) 1.734.910,65 €

##### 1.2.2.4 sonst. Dienst- u. Geschäftsgebäude

Rathaus Wersen (Brandschutz) 34.008,56 €

Feuerwehrgerätehaus Wersen (Restzahlungen) 29.260,24 €

Erweiterungsfläche Bauhof 436.862,01 €

Sanierung Duschen Umkleide Halen 30.863,61 €

##### 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen

Merschweg 88.008,80 €

Hunterorther Eschweg (tlw. Umbuchungen aus Anlagen im Bau) 525.728,80 €

Div. Verkehrsflächen (hauptsächlich aus Übertragungen von Dritten) 97.716,36 €

##### 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Buswartehallen 104.438,22 €

##### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Mähroboter Sportplatz Wersen 16.277,34 €

Unimog-Anhänger Servicebetrieb 30.540,46 €

Wildkrautbeseitigungsgerät/Anhänger 28.441,00 €

Fasswagen Servicebetrieb 10.980,00 €

Einsatzleitfahrzeug Feuerwehr	150.706,93 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Anschaffungen EDV (Rathaus)	88.195,01 €
Mobiliar Rathaus	10.085,68€
Mobiliar / Geräte Grundschule Büren	50.768,22 €
Mobiliar / Geräte Grundschule Lotte (inkl. Küche)	215.577,72 €
Mobiliar / Geräte Grundschule Wersen	28.699,28 €
Mobiliar Regenbogen-Kita Büren	9.820,14 €
Funkgeräte/Meldeempfänger Feuerwehr	19.211,44€
1.2.8 Anzahlungen, Anlagen im Bau	Stand zum 31.12.2021: 1.049.058,01 €
Folgende Einzelpositionen fallen zum Jahresende unter diese Bilanzposition:	
Rathausplatz	25.407,70 €
Turnhalle Lotte	7.686,60 €
Ausbau Everskamp	5.795,59 €
Gewerbegebiet Pätzkamp	59.935,53 €
Westerkappelner Straße	6.296,80 €
Zweifachsporthalle Wersen	536.578,68 €
Torfkühlenweg Endausbau	13.700,00 €
Napoleondamm	30.266,79 €
Feuerwehr Lotte (2. Ausfahrt)	47.090,53 €
Regenbogen-KiTa Büren Umgestaltung Außengelände	11.736,51 €
Sanierung Sporthalle Wersen	34.105,30 €
Umgestaltung Bahnhofstr.	26.582,10 €
Buswartehalle Glinsforter Weg	50.978,38 €
Gebäudetechnik Grundschule Büren (Digitalpakt)	1.201,79 €
Gebäudetechnik Grundschule Wersen (Digitalpakt)	3.201,80 €
Im Buschhaus Erschließung	1.769,62 €
TLF 4000 Feuerwehr	740,00 €
Grundschule Lotte Umbau Altbau	111.291,10 €
Sporthalle Lotte Neubau	3.808,06 €
Straßenzustandskataster	17.600,00 €
Anbau Sozialtrakt Bauhof	3.816,84 €
Erschließung Mühlengrund / Bergstr.	18.296,08 €
Alter Friedhof Wersen Umwandlung Park	19.454,74 €
Beleuchtung Pendlerparkplatz A30	1.609,50 €
Vordach Friedhofskapelle Büren	10.107,97 €

#### 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Anteile Pensionsfonds (Zugang 164.952,97 € im Jahr 2021)

Bestand: 1.129.599,78 €

#### 1.3.5 Ausleihungen

Die Differenz zum Vorjahr ergibt sich dadurch, dass der Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft im Jahr 2021 ein Darlehensaufstockung auf 145.000,- € gewährt wurde und die Gesamtsumme dieses Darlehens nun korrekt unter dieser Bilanzposition dargestellt wird (in den Vorjahren unter „Forderungen gegen verbundene Unternehmen“ ausgewiesen).

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren (Umlaufvermögen)	Bestand: 811.782,91 €
davon: Zugang 2021: Tauschflächen	526.529,39 €
davon: Bestand: Ausgleichsflächenpool	76.206,55 €
davon: Bestand: Baugebietsflächen	209.046,97 €

## Passiva

1 Eigenkapital 45.818.513,88 €

1.1 Allgemeine Rücklage 27.584.703,70 €

Die allgemeine Rücklage verändert sich im Regelfall nur durch einen Vortrag des Jahresergebnisses. Zudem werden durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz Erträge oder Verluste aus Anlagenabgängen nicht mehr ergebniswirksam erfasst, sondern direkt gegen die Allgemeine Rücklage gebucht. In 2021 betrifft dies folgende Vorgänge:

Erträge aus Verkauf 342.296,23 €

(Auflösung Sonderposten im Rahmen Abgänge Kanal Pätzkamp (341.591,23 €), alte Buswartehallen (5 €, da nur noch Erinnerungswert in Bilanz; Verkaufserlöse iPads Ratsmitglieder (700,- €))

Verluste aus Anlagenabgängen 499.980,42 €

(Abgänge alte Spielgeräte (3.676,91 €), Infrastrukturgrundstücke (4.947,88 €), Kanal Pätzkamp (Übertragung an Abwasserbetrieb, dem buchhalterischen Verlust steht ein Ertrag aus Auflösung Sonderposten in gleicher Höhe gegenüber, 341.591,23 €), buchhalterischer Verlust aus dem Verkauf Restflächen Gewerbegebiet Pätzkamp (149.759,40 €), Abgang alte Buswartehallen (Erinnerungswert 5 €))

1.3 Ausgleichsrücklage 20.546.454,03 €

Hier wurde der Jahresgewinn 2020 in Höhe von rd. 1,15 Mio. € zugeführt.

2 Sonderposten 42.819.478,39 €

2.1 Sonderposten für Zuwendungen 30.153.434,81 €

Die Sonderposten aus Zuwendungen erhöhen sich um die empfangenen Zuwendungen sowie die nunmehr zugeordneten Zuwendungen aus Vorjahren um 2.846.405,24 € und vermindern sich um die Auflösungen von 1.086.682,40 €. Im Saldo steht somit eine Mehrung von 1.778.572,84 € im Vergleich zum Vorjahr.

2.2 Sonderposten für Beiträge 10.099.032,53 €

Die Sonderposten aus Beiträgen vermindern sich um die Auflösungen und anteiligen Abführungen an den Eigenbetrieb Abwasser um 596.195,43 €. Es lagen im Jahr 2021 keine Zugänge durch Erschließungsbeiträge vor. Im Saldo steht somit eine Minderung um 596.195,43 €.

2.3 Sonderposten für den Gebührenausschleich "Abfallbeseitigung" 36.765,82 €

Die im Vorjahr vollständig aufgebrauchte Gebührenausschleichrücklage Abfallbeseitigung wurde im Jahr 2021 auf 36.765,82 € aufgestockt.

2.4 Sonstige Sonderposten 2.530.245,23 €

Hier werden die Sonderposten zur Aktivierung von übertragenen Erschließungsanlagen sowie vom Förderprogramm „Gute Schule 2020“ dargestellt.

3. Rückstellungen 5.056.509,37 €

3.1 Pensionsrückstellungen 4.291.718,84 €

Die Pensions- und Beihilferückstellungen verändern sich im Regelfall aufgrund der jährlichen Neuberechnung. Zur Höhe der Zuführungen/Entnahmen vgl. Erläuterungen in der Ergebnisrechnung. Zum 31.12.2021 beträgt der Stand der Pensionsrückstellungen 3.613.956,28 € (Vorjahr: 3.323.981,18 €) und der Stand der Beihilferückstellungen 989.497,69 € (Vorjahr 967.737,66 €).

3.4 Sonstige Rückstellungen 453.055,40 €

Die Rückstellung für Resturlaub (945 Tage bzw. 6.523,69 h; Vorjahr 6.382,35 h) und Zeitkonten (4.541,42 h; Vorjahr 4.379,82 h) wurde um 38.605,47 € erhöht. Es ergibt sich eine Rückstellung von 410.348,58 €.

Die Rückstellung für Altersteilzeit mindert sich um die Auszahlungen von 6.788,18 € und erhöht sich um eine Zuführung von 12.800,00 €. Die Rückstellung beläuft sich nunmehr auf 12.706,82 € (Vorjahr 6.695,00 €). Im Vorjahr wurde eine Rückstellung zum Zwecke der Zahlung eines Auflösungspreises im Rahmen einer Umschuldung gebildet (341.900,- €), die im Jahr 2021 nun für den genannten Zweck eingesetzt wurde und somit zum Jahresende nicht mehr vorhanden ist.

4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.184.705,79 €
-----	--	----------------

Planmäßige Tilgung. Keine neue Kreditaufnahme (außer im Rahmen der Umschuldung eines Darlehens).

4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
-----	---	--------

Es wurde keine Aufnahme von Liquiditätskrediten notwendig.

4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	297.937,08 €
-----	----------------------------	--------------

	davon: Solareuro (Riege-West, Alter Sportplatz, Bergstraße-Nord)	28.330,25 €
--	--	-------------

4.8	Erhaltene Anzahlungen	1.219.178,97 €
-----	-----------------------	----------------

Es konnten nicht alle Investitionszuwendungen entsprechenden Maßnahmen zugeordnet werden. Diese müssen in kommenden Jahren entsprechenden Investitionen als Sonderposten zugeordnet werden:

	Sportpauschale	223.453,75 €
--	----------------	--------------

	Landeszuweisung Modernisierung Buswartehallen	43.900,00 €
--	---	-------------

	LEADER-Zuweisung Friedhof Wersen	11.284,29 €
--	----------------------------------	-------------

	Erschließung / Endausbau Gewerbegebiet Pätzkamp	940.540,93€
--	---	-------------

5.	Passive Rechnungsabgrenzung	626.077,43 €
----	-----------------------------	--------------

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung (Gebühren für den Erwerb von Grabstätten) wurde 1/30 ergebniswirksam aufgelöst (37.087,09 €) bei einer Einzahlung von 44.109,02 € (Vorjahresstand 615.258,78 €).

## Sonstige Erläuterungen

Der Rat der Gemeinde Lotte hat in seiner Sitzung am 11.03.2010 die Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 mit einer Bilanzsumme von 91.597.391,55 € festgestellt. Die Methoden zur Ermittlung des vorsichtig geschätzten Zeitwerts der Anlagegüter sind in den Anlagen zur Eröffnungsbilanz umfassend beschrieben. Die in der Eröffnungsbilanz festgestellten Werte gelten nunmehr als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Im Jahr 2021 neu hinzugekommene Anlagegüter sind zu ihren jeweiligen Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz eingeflossen.

Von der Bewertungsvereinfachung gem. § 34 GemHVO wurde Gebrauch gemacht indem ein Festwert gebildet wurde in folgenden Bereichen:

- Bewuchs in Grünanlagen
- Büroarbeitsplätze inkl. PC-Ausstattung
- Schülermobiliar
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Verkehrsschilder

Entsprechende Ersatzbeschaffungen wurden als Aufwand verbucht.

Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle haben sich nicht ergeben.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen wurden nicht gebildet. Es wurden keine Erschließungsanlagen neu erstellt, für die Beiträge noch nicht erhoben wurden. Fremdwährungsgeschäfte wurden nicht getätigt. Leasinggeschäfte von wesentlicher Bedeutung wurden nicht getätigt.

Die sonstigen Rückstellungen gliedern sich auf wie folgt:	31.12.2020	31.12.2021
Rückstellung Auflösungspreis Darlehen Umschuldung	341.900,00 €	0,00 €
Rückstellung für Altersteilzeit	6.695,00 €	12.706,82 €
Rückstellung für Resturlaub und Zeitkonten	371.743,11 €	410.348,58 €
Rückstellung für Jahresabschlusskosten	20.000,00 €	30.000,00 €
Summe sonstige Rückstellungen:	740.338,11 €	453.055,40 €

Die langfristigen Verbindlichkeiten (s. Verbindlichkeitspiegel) resultieren ausschließlich aus den Kapitalmarktdarlehen. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten werden dominiert von den nicht zugeordneten Investitionspauschalen sowie Verwahrgeldern u.ä.

Die von der Gemeinde gewährten Bürgschaften über insgesamt rd. 411.000,- € valutieren zum 31.12.2021 noch mit rd. 160.300,- €. Eine Inanspruchnahme für die Bürgschaften wird zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses als ein ungewisses, jedoch bestehendes Risiko eingeschätzt.

Besondere Umstände, die dazu führen könnten, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- Schulden- Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt, haben sich nicht ergeben. Abweichungen von der Bewertungsstetigkeit wurden nicht vorgenommen.

Im Rahmen des Förderprogramms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ stand der Gemeinde Lotte für den Zeitraum 2017-2020 ein Kreditkontingent in Höhe von 570.544,- € zur Verfügung. Im Jahr 2018 wurden die Förderdarlehen für die Jahre 2017 und 2018 in der Maximalhöhe von 285.272,- € beantragt und seitens der NRW.BANK an die Gemeinde ausgezahlt. Im Jahr 2020 wurde die zweite Charge (ebenfalls 285.272,- €) abgerufen und ausgezahlt. Die Darlehen werden im Jahresabschluss der Gemeinde Lotte als Verbindlichkeit aus Krediten dargestellt, ihnen gegenüber steht jedoch eine gleichlautende Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung. Die Laufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre, das erste Jahr ist tilgungsfrei.

Die Tilgung der Ende des Jahres 2018 abgerufenen Mittel begann im Jahr 2020. Entsprechend der Saldenmitteilungen der NRW.BANK werden in den Folgejahren die Verbindlichkeiten und Forderungen reduziert. Im Jahr 2021 wurden durch das Land Tilgungszahlungen in Höhe von 18.800,- € geleistet. Bei Aktivierung der geförderten Vermögensgegenstände wird jeweils ein entsprechender sonstiger Sonderposten gebildet.

Die nachfolgende Übersicht listet die (in den Jahren 2018 u. 2020) beantragten und eingegangenen Kreditsummen auf:

Lfd. Nr. Projekt	Art der Maßnahme	Objekt	Maßnahme	Volumen in €
1	investiv	Schulzentrum Wersen	Sanierung NW-Räume	224.026,00
2	investiv	Grundschule Büren	Digitale Infrastruktur (Geräte)	41.540,33
3	investiv	Grundschule Büren	Digitale Infrastruktur (W-LAN)	13.182,49
4	konsumtiv	Grundschule Büren	Auswechslung Böden	6.523,18
5	Investiv	Schulzentrum Wersen	Aufstockung / Dachsanierung	285.272,00

Die Projekte Nummer 2, 3 und 4 wurden bereits im Jahr 2018 abgeschlossen und entsprechende Sonderposten (bei investiven Maßnahmen) im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 gebildet. Nach Fertigstellung der NW-Räume im Schulzentrum Wersen wurden im Jahresabschluss 2019 entsprechende Sonderposten in Höhe von 224.026,- € passiviert.

Die Bildung des Sonderpostens zur Projekt Nr. 5 erfolgte nun nach Fertigstellung der Maßnahme im vorliegenden Jahresabschluss des Jahres 2021.

Die nachfolgende Übersicht zeigt den Stand der Kreditsummen mit den entsprechenden Tilgungen vom Land:

Abrufjahr	Art	Kreditsumme	Stand 01.01.2021	Tilgung	Stand 31.12.2021
2018	investiv	278.748,82 €	270.232,00€	15.040,00 €	255.192,00 €
2018	kon- sumtiv	6.523,18 €	0,00€	0,00 €	0,00 €
2020	investiv	285.272,00 €	285.272,00 €	3.760,00 €	281.512,00 €
Summe		570.544,00 €	555.504,00 €	18.800,00 €	536.704,00 €

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Keine.

Gleichstellungsplan (Hinweis gem. § 45 Abs. 2 KomHVO)

Es liegt für den Zeitraum 01.01.2016 bis 31.12.2019 ein Frauenförderplan der Gemeinde Lotte vor. Mit Ratsbeschluss vom 12.12.2019 wurde die Laufzeit dieses Frauenförderplans gem. § 5 Abs. 6 LGG vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2021 als Gleichstellungsplan verlängert.

Anlagenpiegel 2021

	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
		Stand 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand 31.12.2021	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2020	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2021	am 31.12.2021	am 31.12.2020
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	435.256,22	32.220,92	0,00	0,00	467.477,14	341.908,89	37.615,83	0,00	0,00	379.524,72	87.952,42	93.347,33
2.	Sachanlagen	147.924.655,34	6.380.916,85	416.892,65	0,00	153.888.679,54	74.479.169,39	2.456.450,55	0,00	57.421,63	76.878.198,31	77.010.481,23	73.445.485,95
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.727.223,18	58.865,17	31.965,80	0,00	9.754.122,55	2.248.216,35	64.703,04	0,00	28.288,89	2.284.630,50	7.469.492,05	7.479.006,83
2.1.1	Grünflächen	8.872.022,08	58.865,17	31.965,80	414,00	8.899.335,45	2.244.080,19	64.523,21	0,00	28.288,89	2.280.314,51	6.619.020,94	6.627.941,89
2.1.2	Ackerland												
2.1.3	Wald, Forsten	76.441,99	0,00	0,00	0,00	76.441,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.441,99	76.441,99
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	778.759,11	0,00	0,00	-414,00	778.345,11	4.136,16	179,83	0,00	4.315,99	774.029,12	774.622,95	
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	51.519.831,43	566.937,07	14.027,43	4.732.819,89	56.805.560,96	18.998.225,25	735.052,76	0,00	0,00	19.733.278,01	37.072.282,95	32.521.606,18
2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.407.411,78	2.676,73	0,00	0,00	5.410.088,51	2.432.126,69	70.051,36	0,00	0,00	2.502.178,05	2.907.910,46	2.975.285,09
2.2.2	Schulen	25.936.757,82	28.923,55	0,00	4.732.819,89	30.698.501,26	10.103.431,02	372.838,63	0,00	0,00	10.476.269,65	20.222.231,61	15.833.326,80
2.2.3	Wohnbauten	885,00	0,00	0,00	0,00	885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885,00	885,00	
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.174.776,83	535.336,79	14.027,43	0,00	20.696.086,19	6.462.667,54	292.162,77	0,00	0,00	6.754.830,31	13.941.255,88	13.712.109,29
2.3	Infrastrukturvermögen	77.911.007,83	334.467,85	23.170,45	525.728,80	78.748.034,03	49.672.008,14	1.238.440,09	0,00	22.995,00	50.887.453,23	27.860.580,80	28.238.999,69
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.935.224,00	97.716,36	170,45	0,00	7.032.769,91	0,00	0,00	0,00	0,00	7.032.769,91	6.935.224,00	
2.3.2	Brücken und Tunnel	547.495,69	0,00	0,00	0,00	547.495,69	220.550,20	5.794,05	0,00	0,00	226.344,25	321.151,44	326.945,49
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausstattung und Sicherheitsanlagen												
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen												
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	69.021.802,85	132.313,27	0,00	525.728,80	69.679.844,92	49.003.759,36	1.207.437,88	0,00	0,00	50.211.197,24	19.468.647,68	20.018.043,49
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.406.485,29	104.438,22	23.000,00	0,00	1.487.923,51	447.698,58	25.208,16	0,00	22.995,00	449.911,74	1.038.011,77	958.786,71
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	12.587,87	0,00	0,00	0,00	12.587,87	5.087,58	629,39	0,00	0,00	5.716,97	6.870,90	7.500,29
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler												
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.998.686,33	270.826,74	0,00	0,00	5.269.513,07	2.861.353,64	249.629,76	0,00	0,00	3.110.983,40	2.158.529,67	2.137.332,69
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.764.274,82	459.197,71	6.137,74	32.468,26	2.249.803,05	694.278,43	167.995,51	0,00	6.137,74	856.136,20	1.393.666,85	1.069.996,39
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.991.043,88	4.690.622,31	341.591,23	-5.291.016,95	1.049.058,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.049.058,01	1.991.043,88	
3.	Finanzanlagen	18.958.605,19	309.952,97	0,00	0,00	19.268.558,16	19.465,49	0,00	0,00	0,00	19.465,49	19.249.092,67	18.939.139,70
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	22.841,03	0,00	0,00	0,00	22.841,03	0,00	0,00	0,00	0,00	22.841,03	22.841,03	
3.2	Beteiligungen	2.298.058,10	0,00	0,00	0,00	2.298.058,10	19.465,49	0,00	0,00	0,00	19.465,49	2.278.592,61	2.278.592,61
3.3	Sondervermögen	10.211.883,81	0,00	0,00	0,00	10.211.883,81	0,00	0,00	0,00	0,00	10.211.883,81	10.211.883,81	
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	964.646,81	164.952,97	0,00	0,00	1.129.599,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.129.599,78	964.646,81	
3.5	Ausleihungen	5.461.175,44	145.000,00	0,00	0,00	5.606.175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	5.606.175,44	5.461.175,44	
3.5.1	an verbundene Unternehmen	5.461.175,44	145.000,00	0,00	0,00	5.606.175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	5.606.175,44	5.461.175,44	
3.5.2	an Beteiligungen												
3.5.3	an Sondervermögen												
3.5.4	Sonstige Ausleihungen												
	Anlagevermögen	167.318.516,75	6.723.090,74	416.892,65	0,00	173.624.714,84	74.840.543,77	2.494.066,38	0,00	57.421,63	77.277.188,52	96.347.526,32	92.477.972,98

**Forderungsspiegel 2021**

Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2020
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
<b>1. Öfftl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>2.107.336,22 €</b>	<b>2.107.336,22 €</b>	- €	- €	<b>2.250.573,61 €</b>
1.1 Gebühren	22.442,34 €	22.442,34 €			99.085,93 €
1.2 Beiträge	- €	- €			- €
1.3 Steuern	1.444.752,92 €	1.444.752,92 €			1.491.153,87 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	539.971,28 €	539.971,28 €			637.548,66 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	100.169,68 €	100.169,68 €			22.785,15 €
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>575.122,49 €</b>	<b>575.122,49 €</b>	- €	- €	<b>732.504,24 €</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	392.071,27 €	392.071,27 €	- €		419.779,94 €
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	170.453,04 €	170.453,04 €			180.986,21 €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.800,00 €	1.800,00 €			131.738,09 €
2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €			- €
2.5 gegen Sondervermögen	10.798,18 €	10.798,18 €			- €
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>2.682.458,71 €</b>	<b>2.682.458,71 €</b>	- €	- €	<b>2.983.077,85 €</b>

**Verbindlichkeitspiegel 2021**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2020
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
<b>1. Anleihen</b>	- €	- €	- €	- €	- €
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>7.184.705,79 €</b>	- €	<b>579.796,50 €</b>	6.604.909,29 €	<b>7.546.797,69 €</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	- €				- €
2.2 von Beteiligungen	- €				- €
2.3 von Sondervermögen	- €				- €
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonst. öfftl. Sonderrechnungen					
2.5 von Kreditinstituten	7.184.705,79 €	- €	579.796,50 €	6.604.909,29 €	7.546.797,69 €
davon im Rahmen des Programms "Gute Schule 2020"	536.704,00 €			536.704,00 €	555.504,00 €
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	- €	- €		- €	- €
davon im Rahmen des Programms "Gute Schule 2020"	- €			- €	- €
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	- €	- €	- €	- €	- €
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1.580.474,80 €</b>	<b>1.580.474,80 €</b>	- €	- €	<b>483.896,39 €</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>436.963,91 €</b>	<b>436.963,91 €</b>	- €	- €	<b>706.594,29 €</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>297.937,08 €</b>	<b>297.937,08 €</b>			<b>611.789,49 €</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>1.219.178,97 €</b>	<b>1.219.178,97 €</b>			<b>2.443.278,36 €</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>10.719.260,55 €</b>	<b>3.534.554,76 €</b>	<b>579.796,50 €</b>	<b>6.604.909,29 €</b>	<b>11.792.356,22 €</b>
<b>Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften)</b>	<b>410.605,26 €</b>				<b>410.605,26 €</b>
<b>Valuta der Bürgschaften zum 31.12.2021</b>	<b>160.333,29 €</b>				

## Eigenkapitalspiegel 2021

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverw.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres <sup>1</sup>
1.1 Allgemeine Rücklage	27.742.387,89		-157.684,19			27.584.703,70
1.2 Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklage	19.399.693,13	1.146.760,90				20.546.454,03
1.4 Jahresüberschuss / Fehlbetrag	1.146.760,90				-2.312.643,85	-2.312.643,85
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>48.288.841,92</b>					<b>45.818.513,88</b>

1) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

### Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)				0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	4.256.457,74	12.459.209,08	1.146.760,90	17.862.427,72
Summe	4.256.457,74	12.459.209,08	1.146.760,90	17.862.427,72

## Übersicht Ermächtigungsübertragungen in das folgende Haushaltsjahr

Im Ergebnisplan wurden folgende Ermächtigungsübertragungen vorgenommen:

Bezeichnung	Betrag
Zuschuss 450-Euro-Kraft GSV	6.900,00 €
„Halen bewegt sich“	52.020,80 €
Vereinsförderung	10.500,00 €
Zuschuss Schützenverein Lotte	4.500,00 €
LSA Hansaring/Cappelner Str.	304.733,38 €
Summe:	378.654,18 €

Im Finanzplan wurden folgende Ermächtigungsübertragungen vorgenommen:

Maßnahme	Bezeichnung	Betrag
2009-12-003	Sanierung Feuerwehrgerätehaus Lotte	66.542,58 €
2009-12-002	Feuerwehrfahrzeug TLF 4000	400.000,00 €
2009-21-006	Erweiterung Grundschule Lotte	717.533,13 €
2009-21-008	Umbauarbeiten Grundschule Büren	25.000,00 €
2009-21-005	Erweiterung Gesamtschule Wersen	738.265,12 €
2012-36-001	Außengelände KiTa Büren	277.543,19 €
2010-11-006	Sanierung Umkleidegebäude Halen	34.339,93 €
2009-42-004	Sportplatz Halen	44.521,56 €
2018-11-001	Vordach Friedhofskapelle Büren	84.892,03 €
2019-54-001	Umgestaltung Bahnhofstr.	58.903,80 €
2018-54-001	Maßnahmen ländl. Wegekonzept	1.202.768,92 €
2009-54-004	Beleuchtung Pendlerparkplatz A30	45.000,00 €
2009-42-002	Mähroboter Büren	26.842,17 €
„Mod. Sportstätten“	Investitionszuschüsse Sportvereine	16.106,80 €
2020-52-001	Flächenankauf für Baulandentwicklung	1.400.000,00 €
Summe:		5.138.259,23 €

## Angaben zu Erträgen und Aufwendungen von verselbständigten Aufgabenbereichen

Gemäß §38 Abs. 2 KomHVO sind im Anhang des Jahresabschlusses Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen darzustellen, sofern von der größenabhängigen Befreiungsmöglichkeit von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch gemacht wird. Die Inanspruchnahme dieser Befreiungsmöglichkeit muss der Rat der Gemeinde jährlich bis zum 30.09. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres beschließen, für das Jahr 2020 also bis zum 30.09.2022. Der Rat der Gemeinde Lotte hat für das Jahr 2020 eine Befreiung beschlossen. Eine entsprechende Beschlussfassung für das Jahr 2021 ist für die Ratssitzung im Juni 2022 vorgesehen. Die Verwaltung wird die erneute Nutzung der Befreiungsmöglichkeit vorschlagen, daher soll an dieser Stelle bereits die sich daraus ergebende Verpflichtung zur Darstellung der Erträge und Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen erfolgen.

Unter die Vollkonsolidierungspflicht fallen das Sondervermögen Abwasser (Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte) sowie die Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses der Gemeinde sind die Jahresabschlüsse der beiden genannten Betriebe noch nicht fertiggestellt. Die Maßgabe des Gesetzgebers sieht für diesen Fall die Verwendung der aktuellsten Zahlen vor, auch wenn diese ggf. noch vorläufig sind. Dargestellt werden soll die Beziehung des Kernhaushalts hinsichtlich Erträgen und Aufwendungen zu den verselbständigten Aufgabenbereichen.

### Eigenbetrieb Abwasser

Erträge	Betrag im Jahr 2021
Erstattung Personalkosten (Verwaltung)	147.745,08 €
Eigenkapitalverzinsung	450.000,00 €
Summe Erträge	597.745,08 €
Aufwendungen	Betrag im Jahr 2021
Kanalbenutzungsgebühren (öffentl. Anteil)	290.000,00 €
Schmutz- und Regenwassergebühren (kommunale Gebäude)	51.499,10 €
Summe Aufwendungen	341.499,10 €

### Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH

Erträge	Betrag im Jahr 2021
Erstattung Personalkosten (Verwaltung)	1.800,00 €
Zinsen Gesellschafterdarlehen	1.201,37 €
Summe Erträge	3.001,37 €
Aufwendungen	Betrag im Jahr 2021
Erstattung Mietausfall Krümpelstr.	2.200,00 €
Summe Aufwendungen	2.200,00 €

# Teilergebnisrechnung 2021

11.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	751.557,94	3.894.600,00	1.885.303,43	-2.009.296,57	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.786,99	23.600,00	24.931,55	1.331,55	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.762,99	234.600,00	249.198,68	14.598,68	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.236,70	20.400,00	26.164,69	5.764,69	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.961,97	5.030,00	140.854,54	135.824,54	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.036.306,59</b>	<b>4.178.230,00</b>	<b>2.326.452,89</b>	<b>-1.851.777,11</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.573.724,28	2.824.150,00	3.164.217,32	340.067,32	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	370.800,08	290.000,00	109.660,00	-180.340,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.812.206,50	2.371.250,00	1.917.291,55	-453.958,45	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.005.132,16	868.020,00	998.148,47	130.128,47	0,00
15 - Transferaufwendungen	298.949,46	3.629.000,00	1.412.679,41	-2.216.320,59	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	490.994,80	600.370,00	559.294,62	-41.075,38	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.551.807,28</b>	<b>10.582.790,00</b>	<b>8.161.291,37</b>	<b>-2.421.498,63</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.515.500,69</b>	<b>-6.404.560,00</b>	<b>-5.834.838,48</b>	<b>569.721,52</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.515.500,69</b>	<b>-6.404.560,00</b>	<b>-5.834.838,48</b>	<b>569.721,52</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-5.515.500,69</b>	<b>-6.404.560,00</b>	<b>-5.834.838,48</b>	<b>569.721,52</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.638.509,82	4.151.530,00	3.788.191,76	-363.338,24	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	607.478,06	672.520,00	578.229,97	-94.290,03	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.484.468,93</b>	<b>-2.925.550,00</b>	<b>-2.624.876,69</b>	<b>300.673,31</b>	<b>0,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produkt	Bezeichnung	in EUR				
11.01.01	Gemeindeorgane	-311.704,92	-352.430,00	-336.725,93	15.704,07	0,00
11.01.02	Zentrale Dienste	-1.822.723,97	-2.111.100,00	-1.912.693,63	198.406,37	0,00
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	-350.040,04	-462.020,00	-375.457,13	86.562,87	0,00

# Teilfinanzrechnung 2021

11.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.907,57	218.000,00	0,00	15.883,56	-202.116,44	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	75.800,00	1.500,00	0,00	9.950,00	8.450,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>109.707,57</b>	<b>219.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.833,56</b>	<b>-193.666,44</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.160,64	450.000,00	450.000,00	442.213,81	-7.786,19	0,00
25 - für Baumaßnahmen	2.262.306,82	6.795.734,88	3.011.734,88	3.884.328,41	-2.911.406,47	1.944.115,98
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	472.169,91	442.290,45	48.790,45	232.889,41	-209.401,04	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	62.838,17	75.000,00	0,00	164.952,97	89.952,97	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>2.826.475,54</b>	<b>7.763.025,33</b>	<b>3.510.525,33</b>	<b>4.724.384,60</b>	<b>-3.038.640,73</b>	<b>1.944.115,98</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>-2.716.767,97</b>	<b>-7.543.525,33</b>	<b>-3.510.525,33</b>	<b>-4.698.551,04</b>	<b>2.844.974,29</b>	<b>-1.944.115,98</b>

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
11.01.02	Zentrale Dienste	-149.288,02	-335.790,45	-48.790,45	-304.128,45	31.662,00	0,00
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	75.000,00	0,00	0,00	9.250,00	9.250,00	0,00
11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement	-2.257.559,89	-7.027.734,88	-3.461.734,88	-4.310.658,66	2.717.076,22	-1.944.115,98
11.01.05	Servicebetrieb	-384.920,06	-180.000,00	0,00	-93.013,93	86.986,07	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

11.01.01

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.01 Gemeindeorgane

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	147.180,14	150.100,00	143.280,03	-6.819,97	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.040,85	0,00	2.082,50	2.082,50	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	3.225,51	3.225,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	8.000,00	8.318,32	318,32	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.483,93	194.330,00	179.819,57	-14.510,43	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>311.704,92</b>	<b>352.430,00</b>	<b>336.725,93</b>	<b>-15.704,07</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-311.704,92</b>	<b>-352.430,00</b>	<b>-336.725,93</b>	<b>15.704,07</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-311.704,92</b>	<b>-352.430,00</b>	<b>-336.725,93</b>	<b>15.704,07</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-311.704,92</b>	<b>-352.430,00</b>	<b>-336.725,93</b>	<b>15.704,07</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-311.704,92</b>	<b>-352.430,00</b>	<b>-336.725,93</b>	<b>15.704,07</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	22,05	25,00	23,84	-1,16

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Hier sind Zusatzaufwendungen durch die Corona-Pandemie bspw. bei der Durchführung von Germiensitzungen ausgewiesen, sofern diese eindeutig dem Produkt zuzuordnen waren.

15 - Bezuschussung bei der Anschaffung von iPads für die Ratsarbeit.

16 - Aufgrund der Corona-Pandemie fielen die Kosten für Ehrungen und Repräsentationen niedriger aus als geplant, zudem konnte das Partnerschaftsfest nicht durchgeführt werden.

# Teilergebnisrechnung 2021

11.01.02

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.02 Zentrale Dienste

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.254,40	3.296.040,00	1.308.735,31	-1.987.304,69	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10.755,00	10.755,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	33,80	0,00	134.940,97	134.940,97	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>157.288,20</b>	<b>3.296.040,00</b>	<b>1.454.431,28</b>	<b>-1.841.608,72</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	657.002,69	691.450,00	1.145.476,33	454.026,33	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	370.800,08	290.000,00	109.660,00	-180.340,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.228,15	305.000,00	249.962,33	-55.037,67	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	83.184,53	46.320,00	85.847,01	39.527,01	0,00
15 - Transferaufwendungen	298.949,46	3.621.000,00	1.404.361,09	-2.216.638,91	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.472,95	334.700,00	317.067,09	-17.632,91	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.931.637,86</b>	<b>5.288.470,00</b>	<b>3.312.373,85</b>	<b>-1.976.096,15</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.774.349,66</b>	<b>-1.992.430,00</b>	<b>-1.857.942,57</b>	<b>134.487,43</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.774.349,66</b>	<b>-1.992.430,00</b>	<b>-1.857.942,57</b>	<b>134.487,43</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.774.349,66</b>	<b>-1.992.430,00</b>	<b>-1.857.942,57</b>	<b>134.487,43</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.374,31	168.670,00	104.751,06	-63.918,94	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.822.723,97</b>	<b>-2.111.100,00</b>	<b>-1.912.693,63</b>	<b>198.406,37</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	136,62	375,20	234,54	-140,66
00000004	Mitarbeiter	101,65	107,27	104,27	-3,00
00000042	Anteil Innere Verwaltung am Gesamtaufwand %	20,00	29,17	24,98	-4,19

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Die Abweichung bei den Zuwendungen ist begründet durch zeitliche Verschiebungen der Mittelabrufe bei der Maßnahme "Verbesserung der Breitbandversorgung".  
11 - Hier sind Zuführungen zu Pensions- u. Beihilferückstellungen für aktiv Beschäftigte aufgrund der aktualisierten Heubeck-Richttafeln (525.722,- €) enthalten, die aufgrund der Neueinstellung einer Beamtin wesentlich höher ausfielen als bei der Haushaltsaufstellung geplant (Ansatz dort nur rd. 74.000,- €). Zudem wurden anhand der vorliegenden Auswertungen 38.605,- € der Rückstellung für geleistete Überstunden bzw. nicht genommenen Resturlaub hinzugefügt.

12 - Die aktualisierten Berechnungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger ergaben niedrigere Aufwendungen als im Rahmen der Haushaltsaufstellung geplant.

15 - Die Abweichung bei den Transferaufwendungen ist begründet durch zeitliche Verschiebungen bei den Mittelauszahlungen der Maßnahme "Verbesserung der Breitbandversorgung" (vgl. auch Staffelfiziffer 02).

# Teilfinanzrechnung 2021

11.01.02

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 11.01.02 Zentrale Dienste

	2020	bener Ansatz 2021	Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	2021	Ansatz/Ist 2021	gungsüber- tragung	
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	500,00	0,00	700,00	200,00	0,00
23 =	<b>Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>100,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>							
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.549,85	261.290,45	48.790,45	139.875,48	-121.414,97	0,00
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	62.838,17	75.000,00	0,00	164.952,97	89.952,97	0,00
30 =	<b>Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>149.388,02</b>	<b>336.290,45</b>	<b>48.790,45</b>	<b>304.828,45</b>	<b>-31.462,00</b>	<b>0,00</b>
31 =	<b>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-149.288,02</b>	<b>-335.790,45</b>	<b>-48.790,45</b>	<b>-304.128,45</b>	<b>31.662,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Der großzügig geplante Ansatz inkl. Restübertragung aus dem Vorjahr für IT-Beschaffungen wurde nicht in vollem Umfang benötigt.  
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen am Pensionsfonds.

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Innere Verwaltung  
Produktgruppe: Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung	
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	
<b>Maßnahme: 2009-11-001</b>							
<b>Anschaffungen für die IT/ Investitionen im Rahmen der Digitalisierungsstrategie</b>							
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.549,85	233.290,45	48.790,45	129.789,80	-103.500,65	0,00
	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-86.549,85</b>	<b>-233.290,45</b>	<b>-48.790,45</b>	<b>-129.789,80</b>	<b>103.500,65</b>	<b>0,00</b>
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung	
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	28.000,00	0,00	10.085,68	-17.914,32	0,00
	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.085,68</b>	<b>17.914,32</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

11.01.03

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.457,89	20.000,00	24.219,84	4.219,84	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.743,41	1.000,00	2.370,23	1.370,23	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770,00	800,00	770,00	-30,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>43.971,30</b>	<b>21.900,00</b>	<b>27.360,07</b>	<b>5.460,07</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	370.338,13	408.800,00	379.109,58	-29.690,42	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.638,59	54.500,00	8.231,89	-46.268,11	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.034,62	20.620,00	15.475,73	-5.144,27	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>394.011,34</b>	<b>483.920,00</b>	<b>402.817,20</b>	<b>-81.102,80</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-350.040,04</b>	<b>-462.020,00</b>	<b>-375.457,13</b>	<b>86.562,87</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-350.040,04</b>	<b>-462.020,00</b>	<b>-375.457,13</b>	<b>86.562,87</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-350.040,04</b>	<b>-462.020,00</b>	<b>-375.457,13</b>	<b>86.562,87</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-350.040,04</b>	<b>-462.020,00</b>	<b>-375.457,13</b>	<b>86.562,87</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	27,87	34,33	28,52	-5,81

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Hier war im Rahmen der Haushaltsplanung ein Pauschalansatz für Maßnahmen aus dem IKEK-/Masterplanprozess gebildet worden um Handlungsspielraum zu gewährleisten (50.000,- €). Daraus abzuleitende Maßnahmen wurden letztlich aber größtenteils in den passenden Produkten verbucht.

16 - Es erfolgt jährlich eine Erhöhung der Rückstellung für zukünftige überörtliche Prüfungen in Höhe von 10.000,- €.

# Teilfinanzrechnung 2021

11.01.03

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	75.000,00	0,00	0,00	9.250,00	9.250,00	0,00
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	<b>75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.250,00</b>	<b>9.250,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.250,00</b>	<b>9.250,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

19 - Hierbei handelt es sich um eine Kaufpreiszahlung für eine kleine Grundstücksfläche, die veräußert wurde.

# Teilergebnisrechnung 2021

11.01.04

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	562.836,28	572.700,00	538.896,55	-33.803,45	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.329,10	3.600,00	711,71	-2.888,29	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.331,23	231.600,00	244.244,75	12.644,75	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.398,62	14.100,00	14.639,69	539,69	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.928,17	4.930,00	5.913,57	983,57	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>801.823,40</b>	<b>826.930,00</b>	<b>804.406,27</b>	<b>-22.523,73</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	124.618,08	171.800,00	189.885,82	18.085,82	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.666,78	716.000,00	481.505,97	-234.494,03	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	814.426,78	735.590,00	801.611,31	66.021,31	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.739,21	10.720,00	10.481,15	-238,85	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.380.450,85</b>	<b>1.634.110,00</b>	<b>1.483.484,25</b>	<b>-150.625,75</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-578.627,45</b>	<b>-807.180,00</b>	<b>-679.077,98</b>	<b>128.102,02</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-578.627,45</b>	<b>-807.180,00</b>	<b>-679.077,98</b>	<b>128.102,02</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-578.627,45</b>	<b>-807.180,00</b>	<b>-679.077,98</b>	<b>128.102,02</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.031.929,77	1.270.920,00	1.104.245,33	-166.674,67	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	453.302,32	463.740,00	425.167,35	-38.572,65	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000001	m² Fläche	28.888,00	29.667,00	29.980,00	313,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	47,79	55,08	49,48	-5,60
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	97,63	115,94	105,04	-10,90
00000056	En	126,10	128	140,20	12,30

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Hier war ein Ansatz von 250.000,- € gebildet worden für Planungs- und Beratungskosten sowie das Energiemanagementsystem. Diese Mittel wurden im Jahr 2021 nicht verwendet. Im Haushalt 2022 erfolgten Neuansätze.

27/28 - In Zeile 28 werden die Aufwendungen des Servicebetriebs dargestellt, die für erbrachte Leistungen an den kommunalen Gebäuden angefallen sind. Danach werden die Gesamtaufwendungen des Produktes Gebäudemanagement den anderen Produkten per innerer Verrechnung zugeordnet und in Zeile 27 dann als Ertrag verbucht.

# Teilfinanzrechnung 2021

11.01.04

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.907,57	218.000,00	0,00	15.883,56	-202.116,44	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>33.907,57</b>	<b>218.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.883,56</b>	<b>-202.116,44</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.160,64	450.000,00	450.000,00	442.213,81	-7.786,19	0,00
25 - für Baumaßnahmen	2.262.306,82	6.795.734,88	3.011.734,88	3.884.328,41	-2.911.406,47	1.944.115,98
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>2.291.467,46</b>	<b>7.245.734,88</b>	<b>3.461.734,88</b>	<b>4.326.542,22</b>	<b>-2.919.192,66</b>	<b>1.944.115,98</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-2.257.559,89</b>	<b>-7.027.734,88</b>	<b>-3.461.734,88</b>	<b>-4.310.658,66</b>	<b>2.717.076,22</b>	<b>-1.944.115,98</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Mittelabruf "Digitalpakt Schule" für die Gebäudeinfrastruktur in der Gesamtschule. Die eingeplanten Fördermittel für die KiTa Büren (192.500,- €) wurden noch nicht abgerufen, die Maßnahme erfolgt erst im Folgejahr.

25 - Zum Teil wurden bei bereits begonnenen Maßnahmen für nicht verausgabte Mittel Ermächtigungsübertragungen auf das Jahr 2022 vorgenommen. Details siehe im Finanzplan B.

# Teilfinanzrechnung 2021

11.01.04

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-11-004</b> <b>Umbauten Bauhof</b>						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	133,82	70.000,00	0,00	3.816,83	-66.183,17	0,00
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-133,82	-70.000,00	0,00	-3.816,83	66.183,17	0,00
<b>Maßnahme: 2009-11-006</b> <b>Umbaumaßnahmen Rathaus</b>						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	201.532,09	250.000,00	0,00	84.505,47	-165.494,53	0,00
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-201.532,09	-250.000,00	0,00	-84.505,47	165.494,53	0,00
<b>Maßnahme: 2009-12-003</b> <b>Feuerwehrgerätehäuser</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	677.087,17	125.000,00	66.000,00	71.622,93	-53.377,07	66.542,58
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-677.087,17	-125.000,00	-66.000,00	-71.622,93	53.377,07	-66.542,58
<b>Maßnahme: 2009-21-004</b> <b>Erweiterung GS Wersen</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.201,80	75.000,00	0,00	2.000,00	-73.000,00	0,00
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-1.201,80	-75.000,00	0,00	-2.000,00	73.000,00	0,00
<b>Maßnahme: 2009-21-005</b> <b>Erweiterung Gesamtschule Lotte-Wersen</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.907,57	0,00	0,00	15.883,56	15.883,56	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	354.590,67	2.404.218,32	1.244.218,32	1.368.317,78	-1.035.900,54	738.265,12
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-320.683,10	-2.404.218,32	-1.244.218,32	-1.352.434,22	1.051.784,10	-738.265,12
<b>Maßnahme: 2009-21-006</b> <b>Erweiterung GS Lotte</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	748.829,94	2.681.516,56	1.581.516,56	1.963.983,43	-717.533,13	717.533,13
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-748.829,94	-2.681.516,56	-1.581.516,56	-1.963.983,43	717.533,13	-717.533,13
<b>Maßnahme: 2009-21-008</b> <b>Umbauarbeiten Grundschule Büren</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.064,38	70.000,00	0,00	16.384,21	-53.615,79	25.000,00
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-64.064,38	-44.500,00	0,00	-16.384,21	28.115,79	-25.000,00
<b>Maßnahme: 2010-11-004</b> <b>Elly-Heuss-Begegnungsstätte</b>						

# Teilfinanzrechnung 2021

11.01.04

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung						
							in EUR					
							1	2	3	4	5	6
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00						
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00						
<b>Maßnahme: 2010-11-005 Sporthalle Wersen</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.076,11	550.000,00	0,00	330.176,16	-219.823,84	0,00						
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-147.076,11	-550.000,00	0,00	-330.176,16	219.823,84	0,00						
<b>Maßnahme: 2010-11-006 Sanierung Umkleidegebäude</b>												
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.480,00	35.000,00	0,00	660,07	-34.339,93	34.339,93						
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.480,00	-35.000,00	0,00	-660,07	34.339,93	-34.339,93						
<b>Maßnahme: 2010-36-001 Bachstraße 2</b>												
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	583,62	583,62	0,00						
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-583,62	-583,62	0,00						
<b>Maßnahme: 2012-36-001 Regenbogenkindergarten Büren</b>												
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	192.500,00	0,00	0,00	-192.500,00	0,00						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	290.000,00	0,00	11.736,51	-278.263,49	277.543,19						
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-97.500,00	0,00	-11.736,51	85.763,49	-277.543,19						
<b>Maßnahme: 2018-11-001 Umbauten Friedhofskapellen</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	95.000,00	70.000,00	10.107,97	-84.892,03	84.892,03						
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-95.000,00	-70.000,00	-10.107,97	84.892,03	-84.892,03						
<b>Maßnahme: 2020-11-001 Erweiterungsfläche Bauhof</b>												
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.160,64	450.000,00	450.000,00	442.213,81	-7.786,19	0,00						
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.160,64	-450.000,00	-450.000,00	-442.213,81	7.786,19	0,00						
<b>Maßnahme: 2020-21-001 Umbauarbeiten OGS Büren</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.310,84	0,00	0,00	16.625,37	16.625,37	0,00						
<b>Saldo:</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-64.310,84	0,00	0,00	-16.625,37	-16.625,37	0,00						
<b>Maßnahme: 2021-42-002</b>												

# Teilfinanzrechnung 2021

11.01.04

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>Neubau Sporthalle Alt-Lotte</b>						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	3.808,06	-96.191,94	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	0,00	-100.000,00	0,00	-3.808,06	96.191,94	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

11.01.05

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 11.01.05 Servicebetrieb

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.467,26	25.860,00	37.671,57	11.811,57	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	688,35	2.000,00	2.583,70	583,70	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.068,08	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>33.223,69</b>	<b>33.360,00</b>	<b>40.255,27</b>	<b>6.895,27</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	1.274.585,24	1.402.000,00	1.306.465,56	-95.534,44	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.136.632,13	1.295.750,00	1.175.508,86	-120.241,14	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	107.520,85	86.110,00	107.464,64	21.354,64	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.264,09	40.000,00	36.451,08	-3.548,92	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.534.002,31</b>	<b>2.823.860,00</b>	<b>2.625.890,14</b>	<b>-197.969,86</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.500.778,62</b>	<b>-2.790.500,00</b>	<b>-2.585.634,87</b>	<b>204.865,13</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.500.778,62</b>	<b>-2.790.500,00</b>	<b>-2.585.634,87</b>	<b>204.865,13</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.500.778,62</b>	<b>-2.790.500,00</b>	<b>-2.585.634,87</b>	<b>204.865,13</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.556.580,05	2.830.610,00	2.633.946,43	-196.663,57	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.801,43	40.110,00	48.311,56	8.201,56	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	179,22	200,34	185,93	-14,41
00000057	Gebäudeunterhaltungsaufwand je m <sup>2</sup>	9,31	13,57	8,18	-5,39

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hier sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von zugeordneten Investitionspauschalen aufgeführt.

13 - Minderaufwendungen im Vergleich zum Plan entstanden u.a. bei der Gebäudeunterhaltung, der Altbaumpflege und -kontrolle sowie bei der Bauüberwachung Glasfaserausbau sowie bei Corona-bedingten Aufwendungen. Mehraufwendungen lagen aufgrund der Preisentwicklungen u.a. bei den Dieselmotoren vor.

27 - Die Leistungen des Bauhofs werden im Rahmen der inneren Verrechnungen den betroffenen Produkten zugeordnet, dort als Aufwendungen dargestellt und hier dann entsprechend als Ertrag ausgewiesen.

28 - Dies ist die kalkulatorische Miete des Bauhofgebäudes.

# Teilfinanzrechnung 2021

11.01.05

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: 11.01.05 Servicebetrieb

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	700,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>700,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	385.620,06	181.000,00	0,00	93.013,93	-87.986,07	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>385.620,06</b>	<b>181.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93.013,93</b>	<b>-87.986,07</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-384.920,06</b>	<b>-180.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-93.013,93</b>	<b>86.986,07</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Es wurden im Jahr 2021 u.a. ein Unimog-Anhänger (rd. 30.000,- €), ein Anhänger zur Wildkrautbeseitigung (rd. 28.500,- €), ein Fasswagen (rd. 11.000,- €) und ein Schlegel-Mähkopf (rd. 9.500,- €) beschafft.

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Innere Verwaltung  
Produktgruppe: Verwaltungssteuerung und Service  
Produkt: Servicebetrieb

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-11-003 Fahrzeuge, Geräte, Maschinen</b>						
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.496,38	25.000,00	0,00	51.492,53	26.492,53	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-6.496,38</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.492,53</b>	<b>-26.492,53</b>	<b>0,00</b>
<b>Maßnahme: 2010-11-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge</b>						
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	356.902,58	155.000,00	0,00	42.287,00	-112.713,00	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-356.902,58</b>	<b>-155.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.287,00</b>	<b>112.713,00</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

12

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.325,48	69.900,00	76.278,24	6.378,24	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.645,34	91.450,00	106.281,04	14.831,04	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	831,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.981,32	18.000,00	8.345,88	-9.654,12	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.179,79	6.250,00	10.155,00	3.905,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>189.962,93</b>	<b>186.600,00</b>	<b>202.060,16</b>	<b>15.460,16</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	431.960,40	494.200,00	447.470,69	-46.729,31	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.274,09	167.605,96	104.743,99	-62.861,97	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	96.091,71	91.180,00	111.351,11	20.171,11	0,00
15 - Transferaufwendungen	9.112,50	11.500,00	11.643,75	143,75	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.025,96	68.800,00	83.660,77	14.860,77	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>710.464,66</b>	<b>833.285,96</b>	<b>758.870,31</b>	<b>-74.415,65</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-520.501,73</b>	<b>-646.685,96</b>	<b>-556.810,15</b>	<b>89.875,81</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-520.501,73</b>	<b>-646.685,96</b>	<b>-556.810,15</b>	<b>89.875,81</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-520.501,73</b>	<b>-646.685,96</b>	<b>-556.810,15</b>	<b>89.875,81</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	38,25	38,25	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.061,38	114.840,00	77.616,86	-37.223,14	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-610.563,11</b>	<b>-761.525,96</b>	<b>-634.388,76</b>	<b>127.137,20</b>	<b>0,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
12.01	Wahlen und Statistik	-28.663,06	-12.500,00	-9.741,44	2.758,56	0,00
12.02	Ordnungsangelegenheiten	-254.871,21	-325.950,00	-282.292,89	43.657,11	0,00
12.03	Brandschutz	-327.028,84	-423.075,96	-342.354,43	80.721,53	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

12.01.01

**Produktbereich:** 12 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 12.01 Wahlen und Statistik  
**Produkt:** 12.01.01 Wahlen und Statistik

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.981,32	7.000,00	8.245,88	1.245,88	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>15.981,32</b>	<b>7.000,00</b>	<b>8.245,88</b>	<b>1.245,88</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	5.792,66	6.000,00	4.022,45	-1.977,55	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.335,29	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.516,43	13.500,00	13.964,87	464,87	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.644,38</b>	<b>19.500,00</b>	<b>17.987,32</b>	<b>-1.512,68</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-28.663,06</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-9.741,44</b>	<b>2.758,56</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-28.663,06</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-9.741,44</b>	<b>2.758,56</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-28.663,06</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-9.741,44</b>	<b>2.758,56</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-28.663,06</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-9.741,44</b>	<b>2.758,56</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	3,16	1,38	1,27	-0,11
00000008	Wahlberechtigte (Kommunalwahl)	11.639,00	11.640	11.689,00	49,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Pauschalierte Wahlkostenerstattung des Kreises Steinfurt für die Durchführung der Bundestageswahl.  
16 - Kosten für die Durchführung der Bundestageswahl (u.a. Druck- und Portokosten, Erfrischungsgelder für Wahlhelfer).

# Teilergebnisrechnung 2021

12.02.01

**Produktbereich:** 12 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 12.02 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 12.02.01 Ordnungsangelegenheiten

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.085,34	83.450,00	99.466,04	16.016,04	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	14.214,79	6.200,00	9.850,00	3.650,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>91.300,13</b>	<b>89.650,00</b>	<b>109.316,04</b>	<b>19.666,04</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	258.060,23	326.500,00	298.445,73	-28.054,27	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.010,91	50.000,00	55.509,34	5.509,34	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.724,18	4.800,00	8.033,19	3.233,19	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>309.795,32</b>	<b>381.300,00</b>	<b>361.988,26</b>	<b>-19.311,74</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-218.495,19</b>	<b>-291.650,00</b>	<b>-252.672,22</b>	<b>38.977,78</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-218.495,19</b>	<b>-291.650,00</b>	<b>-252.672,22</b>	<b>38.977,78</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-218.495,19</b>	<b>-291.650,00</b>	<b>-252.672,22</b>	<b>38.977,78</b>	<b>0,00</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	38,25	38,25	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.430,35	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-224.925,54</b>	<b>-295.150,00</b>	<b>-252.633,97</b>	<b>42.516,03</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	21,91	27,05	25,63	-1,42

# Teilergebnisrechnung 2021

12.02.02

**Produktbereich:** 12 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 12.02 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 12.02.02 Standesamt

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.280,00	6.000,00	6.759,00	759,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	831,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>7.111,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.759,00</b>	<b>759,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	35.679,55	36.300,00	36.582,78	282,78	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.047,27	1.000,00	505,46	-494,54	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	329,85	500,00	329,68	-170,32	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.056,67</b>	<b>37.800,00</b>	<b>37.417,92</b>	<b>-382,08</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-29.945,67</b>	<b>-30.800,00</b>	<b>-29.658,92</b>	<b>1.141,08</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-29.945,67</b>	<b>-30.800,00</b>	<b>-29.658,92</b>	<b>1.141,08</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-29.945,67</b>	<b>-30.800,00</b>	<b>-29.658,92</b>	<b>1.141,08</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-29.945,67</b>	<b>-30.800,00</b>	<b>-29.658,92</b>	<b>1.141,08</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	2,62	2,68	2,65	-0,03
00000009	Zahl der Beurkundungen	404,00	550,00	624,00	74,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	91,72	68,73	59,96	-8,77

# Teilergebnisrechnung 2021

12.03.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 12.03 Brandschutz  
Produkt: 12.03.01 Brandschutz

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.325,48	69.900,00	76.278,24	6.378,24	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,00	2.000,00	56,00	-1.944,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.000,00	100,00	-10.900,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.965,00	50,00	305,00	255,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>75.570,48</b>	<b>82.950,00</b>	<b>76.739,24</b>	<b>-6.210,76</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	132.427,96	125.400,00	108.419,73	-16.980,27	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.880,62	116.605,96	48.729,19	-67.876,77	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	96.091,71	91.180,00	111.351,11	20.171,11	0,00
15 - Transferaufwendungen	9.112,50	11.500,00	11.643,75	143,75	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.455,50	50.000,00	61.333,03	11.333,03	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>318.968,29</b>	<b>394.685,96</b>	<b>341.476,81</b>	<b>-53.209,15</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-243.397,81</b>	<b>-311.735,96</b>	<b>-264.737,57</b>	<b>46.998,39</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-243.397,81</b>	<b>-311.735,96</b>	<b>-264.737,57</b>	<b>46.998,39</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-243.397,81</b>	<b>-311.735,96</b>	<b>-264.737,57</b>	<b>46.998,39</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.631,03	111.340,00	77.616,86	-33.723,14	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-327.028,84</b>	<b>-423.075,96</b>	<b>-342.354,43</b>	<b>80.721,53</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
0000010	Zahl der Einsätze: vorbeugender Brandschutz	0,00	10	13,00	3,00
0000011	Zahl der Einsätze: Brandbekämpfung	24,00	30	31,00	1,00
0000012	Zahl der Einsätze: Technische Hilfeleistung	100,00	60	71,00	11,00
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	28,60	32,20	29,70	-2,50

# Teilfinanzrechnung 2021

12.03.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 12.03 Brandschutz  
Produkt: 12.03.01 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.438,85	34.000,00	0,00	44.151,70	10.151,70	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>35.438,85</b>	<b>34.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.151,70</b>	<b>10.151,70</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.831,30	594.917,93	159.917,93	187.296,31	-407.621,62	400.000,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>109.831,30</b>	<b>594.917,93</b>	<b>159.917,93</b>	<b>187.296,31</b>	<b>-407.621,62</b>	<b>400.000,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-74.392,45</b>	<b>-560.917,93</b>	<b>-159.917,93</b>	<b>-143.144,61</b>	<b>417.773,32</b>	<b>-400.000,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Es wurde ein Einsatzleitfahrzeug beschafft. Die für 2021 vorgesehenen Mittel für das neue TLF 4000 werden auf das Jahr 2022 übertragen, da die Auftragsvergabe erst Ende 2021 erfolgte (400.000,- €). Im Bereich der Ausrüstung wurden u.a. weitere digitale Funkgeräte und Spezialgeräte angeschafft.

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: Brandschutz  
Produkt: Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-12-001</b>						
<b>Geräte und Ausrüstungsgegenstände</b>						
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.399,23	35.000,00	0,00	35.849,38	849,38	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-55.399,23</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.849,38</b>	<b>-849,38</b>	<b>0,00</b>
<b>Maßnahme: 2009-12-002</b>						
<b>Feuerwehrfahrzeuge</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.438,85	34.000,00	0,00	44.151,70	10.151,70	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.432,07	559.917,93	159.917,93	151.446,93	-408.471,00	400.000,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-18.993,22</b>	<b>-525.917,93</b>	<b>-159.917,93</b>	<b>-107.295,23</b>	<b>418.622,70</b>	<b>-400.000,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

21

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	503.546,02	435.370,00	757.089,55	321.719,55	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.980,00	125.500,00	138.660,00	13.160,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.306,09	240.000,00	219.406,29	-20.593,71	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>820.832,11</b>	<b>800.870,00</b>	<b>1.118.755,84</b>	<b>317.885,84</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	856.195,29	1.020.100,00	1.048.535,41	28.435,41	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.731,56	259.000,00	251.691,14	-7.308,86	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	40.580,33	23.240,00	59.038,66	35.798,66	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.111.164,66	1.245.000,00	1.380.624,37	135.624,37	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.992,50	81.600,00	86.540,37	4.940,37	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.296.664,34</b>	<b>2.628.940,00</b>	<b>2.826.429,95</b>	<b>197.489,95</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.475.832,23</b>	<b>-1.828.070,00</b>	<b>-1.707.674,11</b>	<b>120.395,89</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.475.832,23</b>	<b>-1.828.070,00</b>	<b>-1.707.674,11</b>	<b>120.395,89</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.475.832,23</b>	<b>-1.828.070,00</b>	<b>-1.707.674,11</b>	<b>120.395,89</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	578.513,94	749.140,00	643.267,07	-105.872,93	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.054.346,17</b>	<b>-2.577.210,00</b>	<b>-2.350.941,18</b>	<b>226.268,82</b>	<b>0,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
21.01	Grundschulen	-979.301,04	-1.232.660,00	-956.279,56	276.380,44	0,00
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	-1.075.045,13	-1.344.550,00	-1.394.661,62	-50.111,62	0,00

# Teilfinanzrechnung 2021

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	305.046,51	471.500,00	0,00	382.551,32	-88.948,68	0,00
23	= <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	<b>305.046,51</b>	<b>471.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382.551,32</b>	<b>-88.948,68</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.405,41	481.647,06	113.647,06	271.318,55	-210.328,51	0,00
30	= <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	<b>46.405,41</b>	<b>481.647,06</b>	<b>113.647,06</b>	<b>271.318,55</b>	<b>-210.328,51</b>	<b>0,00</b>
31	= <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>258.641,10</b>	<b>-10.147,06</b>	<b>-113.647,06</b>	<b>111.232,77</b>	<b>121.379,83</b>	<b>0,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
Produktgrup	Bezeichnung	in EUR					
21.01	Grundschulen	-41.358,90	-10.147,06	-113.647,06	111.232,77	121.379,83	0,00
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

21.01.01

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.01 Grundschulen  
**Produkt:** 21.01.01 Grundschule Büren

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.416,95	161.170,00	285.292,49	124.122,49	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.300,00	51.000,00	63.950,00	12.950,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10.670,60	10.670,60	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>253.716,95</b>	<b>212.170,00</b>	<b>361.113,09</b>	<b>148.943,09</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	330.391,51	429.300,00	406.476,69	-22.823,31	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.274,39	51.500,00	78.021,79	26.521,79	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.415,71	8.500,00	21.593,52	13.093,52	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.504,41	44.300,00	46.790,06	2.490,06	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>439.586,02</b>	<b>533.600,00</b>	<b>552.882,06</b>	<b>19.282,06</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-185.869,07</b>	<b>-321.430,00</b>	<b>-191.768,97</b>	<b>129.661,03</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-185.869,07</b>	<b>-321.430,00</b>	<b>-191.768,97</b>	<b>129.661,03</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-185.869,07</b>	<b>-321.430,00</b>	<b>-191.768,97</b>	<b>129.661,03</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230.078,72	221.410,00	253.941,15	32.531,15	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-415.947,79</b>	<b>-542.840,00</b>	<b>-445.710,12</b>	<b>97.129,88</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000013	Schülerzahl	181,00	181	178,00	-3,00
00000014	Schüler im offenen Ganztag	137,00	137	145,00	8,00
00000046	Nutzfläche pro Schüler	14,20	14,20	14,40	0,20
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	47,50	53,60	57,10	3,50
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	3.699,80	4.171,30	4.532,70	361,40

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot. Ebenfalls enthalten sind die Zuweisungen aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" (20.458,- €) sowie die anteiligen Erstattungen für erlassene OGS-Elternbeiträge (11.767,50 €). Zudem wurden Landesmittel aus dem Förderprogramm "Helferprogramm Offener Ganztag" (10.446,15 €) und "Infrastrukturausbau Offener Ganztag" (9.4445,34 €) abgerufen.

04 - Die Elternbeiträge zur OGS fielen wegen zeitweiser Corona-bedingter Beitragsfreistellung geringer aus als sie normalerweise gewesen wären. Dass sie dennoch höher ausfallen als der Plan, liegt an der deutlich höheren Nutzerzahl.

06 - Hier sind Kostenerstattungen durch das Land im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie verbucht (hauptsächlich für Fahrtkosten der "Lolli-Tests").

# Teilfinanzrechnung 2021

21.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen  
Produkt: 21.01.01 Grundschule Büren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	148.500,00	0,00	16.819,42	-131.680,58	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>148.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.819,42</b>	<b>-131.680,58</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.052,47	88.000,00	0,00	30.113,75	-57.886,25	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>23.052,47</b>	<b>88.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.113,75</b>	<b>-57.886,25</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-23.052,47</b>	<b>60.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.294,33</b>	<b>-73.794,33</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - In der Haushaltsplanung wird die Schulpauschale bei den drei Grundschulen jeweils zu einem Drittel als Einnahme eingeplant. Die endgültige Zuteilung und produktmäßige Verortung erfolgt dann im Jahresabschluss. Die im Jahr 2021 erhaltene Schulpauschale wurde in Gesamtsumme letztlich der Baumaßnahme "Erweiterung Grundschule Lotte" zugeordnet und mindert die Abschreibungen der Investition.

Aus dem Förderprogramm "Sofortausstattung" bzw. "Förderung digitale Endgeräte" wurden rd. 16.800,- € abgerufen.

# Teilergebnisrechnung 2021

21.01.02

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.01 Grundschulen  
**Produkt:** 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.061,62	128.430,00	304.072,66	175.642,66	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.160,00	39.000,00	36.480,00	-2.520,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10.670,60	10.670,60	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>175.221,62</b>	<b>167.430,00</b>	<b>352.423,26</b>	<b>184.993,26</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	192.464,12	261.200,00	257.525,31	-3.674,69	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.043,54	59.500,00	51.627,04	-7.872,96	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.402,70	8.090,00	23.582,97	15.492,97	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.828,18	20.300,00	20.130,54	-169,46	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>275.738,54</b>	<b>349.090,00</b>	<b>352.865,86</b>	<b>3.775,86</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-100.516,92</b>	<b>-181.660,00</b>	<b>-442,60</b>	<b>181.217,40</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-100.516,92</b>	<b>-181.660,00</b>	<b>-442,60</b>	<b>181.217,40</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-100.516,92</b>	<b>-181.660,00</b>	<b>-442,60</b>	<b>181.217,40</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203.013,27	226.190,00	175.997,81	-50.192,19	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-303.530,19</b>	<b>-407.850,00</b>	<b>-176.440,41</b>	<b>231.409,59</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000013	Schülerzahl	182,00	200	184,00	-16,00
00000014	Schüler im offenen Ganztag	104,00	104	102,00	-2,00
00000046	Nutzfläche pro Schüler	12,30	15,10	16,40	1,30
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	34,00	40,80	37,40	-3,40
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	2.630,50	2.876,40	2.874,30	-2,10

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot. Ebenfalls enthalten sind die Zuweisungen aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" (13.286,- €) sowie die anteiligen Erstattungen für erlassene OGS-Elternbeiträge (8.007,50 €). Zudem wurden Landesmittel aus dem Förderprogramm "Helferprogramm Offener Ganztag" (6.601,38 €) und "Infrastrukturausbau Offener Ganztag" (139.554,66 €) abgerufen.

04 - Die Elternbeiträge zur OGS fielen wegen zeitweiser Corona-bedingter Beitragsfreistellung geringer aus als sie normalerweise gewesen wären.

06 - Hier sind Kostenerstattungen durch das Land im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie verbucht (hauptsächlich für Fahrtkosten der "Lolli-Tests").

# Teilfinanzrechnung 2021

21.01.02

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen  
Produkt: 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.046,51	182.000,00	0,00	350.696,30	168.696,30	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>5.046,51</b>	<b>182.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.696,30</b>	<b>168.696,30</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.155,57	264.844,43	64.844,43	212.505,52	-52.338,91	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>15.155,57</b>	<b>264.844,43</b>	<b>64.844,43</b>	<b>212.505,52</b>	<b>-52.338,91</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-10.109,06</b>	<b>-82.844,43</b>	<b>-64.844,43</b>	<b>138.190,78</b>	<b>221.035,21</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - In der Haushaltsplanung wird die Schulpauschale bei den drei Grundschulen jeweils zu einem Drittel als Einnahme eingeplant. Die endgültige Zuteilung und produktmäßige Verortung erfolgt dann im Jahresabschluss. Die im Jahr 2021 erhaltene Schulpauschale wurde in Gesamtsumme letztlich der Baumaßnahme "Erweiterung Grundschule Lotte" zugeordnet und ist daher hier komplett ersichtlich (rd. 312.000,- €). Zusammen mit den "angesparten" Schulpauschalen aus den Vorjahren wurde diese nun nach Fertigstellung des Bauprojektes als Sonderposten aktiviert und mindern damit die jährlichen Abschreibungen, die in der Ergebnisrechnung in den "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen" enthalten sind.

Aus dem Förderprogramm "Digitalpakt" wurden im Jahr 2021 Mittel in Höhe von rd. 20.000,- € abgerufen, aus dem Förderprogramm "Sofortausstattung" bzw. "Förderung digitale Endgeräte" wurden rd. 19.000,- € abgerufen.

# Teilergebnisrechnung 2021

21.01.03

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.01 Grundschulen  
**Produkt:** 21.01.03 Grundschule Wersen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.713,07	133.770,00	167.724,40	33.954,40	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.520,00	35.500,00	38.230,00	2.730,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10.670,60	10.670,60	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>173.233,07</b>	<b>169.270,00</b>	<b>217.825,00</b>	<b>48.555,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	233.600,78	229.500,00	259.124,72	29.624,72	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.705,58	58.000,00	69.628,64	11.628,64	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.761,92	6.650,00	13.862,17	7.212,17	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.659,91	17.000,00	19.619,77	2.619,77	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>307.728,19</b>	<b>311.150,00</b>	<b>362.235,30</b>	<b>51.085,30</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-134.495,12</b>	<b>-141.880,00</b>	<b>-144.410,30</b>	<b>-2.530,30</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-134.495,12</b>	<b>-141.880,00</b>	<b>-144.410,30</b>	<b>-2.530,30</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-134.495,12</b>	<b>-141.880,00</b>	<b>-144.410,30</b>	<b>-2.530,30</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.327,94	140.090,00	189.718,73	49.628,73	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-259.823,06</b>	<b>-281.970,00</b>	<b>-334.129,03</b>	<b>-52.159,03</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000013	Schülerzahl	166,00	166	169,00	3,00
00000014	Schüler im offenen Ganztag	97,00	97	99,00	2,00
00000046	Nutzfläche pro Schüler	15,40	15,40	15,10	-0,30
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	30,70	32,00	39,10	7,10
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	2.608,80	2.718,30	3.266,00	547,70

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot. Ebenfalls enthalten sind die Zuweisungen aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" (19.601,- €) sowie die anteiligen Erstattungen für erlassene OGS-Elternbeiträge (8.075,- €). Zudem wurden Landesmittel aus dem Förderprogramm "Helferprogramm Offener Ganztag" (6.746,47 €) abgerufen.

04 - Die Elternbeiträge zur OGS fielen wegen zeitweiser Corona-bedingter Beitragsfreistellung geringer aus als sie normalerweise gewesen wären. Dass sie dennoch höher ausfallen als der Plan, liegt an der höheren Nutzerzahl.

06 - Hier sind Kostenerstattungen durch das Land im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie verbucht (hauptsächlich für Fahrtkosten der "Lolli-Tests").

# Teilfinanzrechnung 2021

21.01.03

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben  
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen  
Produkt: 21.01.03 Grundschule Wersen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	141.000,00	0,00	15.035,60	-125.964,40	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>141.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.035,60</b>	<b>-125.964,40</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.197,37	128.802,63	48.802,63	28.699,28	-100.103,35	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>8.197,37</b>	<b>128.802,63</b>	<b>48.802,63</b>	<b>28.699,28</b>	<b>-100.103,35</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-8.197,37</b>	<b>12.197,37</b>	<b>-48.802,63</b>	<b>-13.663,68</b>	<b>-25.861,05</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - In der Haushaltsplanung wird die Schulpauschale bei den drei Grundschulen jeweils zu einem Drittel als Einnahme eingeplant. Die endgültige Zuteilung und produktmäßige Verortung erfolgt dann im Jahresabschluss. Die im Jahr 2021 erhaltene Schulpauschale wurde in Gesamtsumme letztlich der Baumaßnahme "Erweiterung Grundschule Lotte" zugeordnet und mindert die Abschreibungen der Investition.

Aus dem Förderprogramm "Sofortausstattung" bzw. "Förderung digitale Endgeräte" wurden rd. 15.000,- € abgerufen.

# Teilergebnisrechnung 2021

21.02.01

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.02 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft  
**Produkt:** 21.02.01 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft  
 ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.354,38	12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.306,09	240.000,00	187.394,49	-52.605,51	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>218.660,47</b>	<b>252.000,00</b>	<b>187.394,49</b>	<b>-64.605,51</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	99.738,88	100.100,00	125.408,69	25.308,69	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.708,05	90.000,00	52.413,67	-37.586,33	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.111.164,66	1.245.000,00	1.380.624,37	135.624,37	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.273.611,59</b>	<b>1.435.100,00</b>	<b>1.558.446,73</b>	<b>123.346,73</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.054.951,12</b>	<b>-1.183.100,00</b>	<b>-1.371.052,24</b>	<b>-187.952,24</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.054.951,12</b>	<b>-1.183.100,00</b>	<b>-1.371.052,24</b>	<b>-187.952,24</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.054.951,12</b>	<b>-1.183.100,00</b>	<b>-1.371.052,24</b>	<b>-187.952,24</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.094,01	161.450,00	23.609,38	-137.840,62	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.075.045,13</b>	<b>-1.344.550,00</b>	<b>-1.394.661,62</b>	<b>-50.111,62</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>90,08</i>	<i>101,82</i>	<i>110,35</i>	<i>8,53</i>
00000022	Schülerzahl aus Lotte KvG Mettingen	214,00	214	209,00	-5,00
00000054	Zuschuss je Schüler Schulfreunde Mettingen e.V.	312,00	350,00	348,00	-2,00
00000067	Schülerzahl Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	446,00	446	474,00	28,00
00000068	Verbandsumlage je Schüler Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	2.342,00	2.511,00	2.759,00	248,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Hier wurden die Erstattungen von Schülerfahrtskosten (sog. Pendler, 50.505,02 €) sowie die Personalkostenerstattung vom Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln (136.889,47 € für Hausmeister, Reinigung und Verwaltungsleistungen) verbucht.  
 13 - Dies sind Schülerfahrtskosten gem. Pendlererlass (40.641,24 €) sowie Ausgaben für die übergreifende Konzeptentwicklung (Pädagogik) des offenen Ganztages (11.772,43 €).  
 15 - Transferaufwendungen: hier werden der Zuschuss für das KvG Mettingen (72.672,87 €) und die Umlage an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln für die Gesamtschule (1.307.951,50 €) dargestellt.

# Teilfinanzrechnung 2021

21.02.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.02 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft  
**Produkt:** 21.02.01 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Investitionszuwendungen: Hier werden Zahlungseingänge aus der Schulpauschale ausgewiesen, die zunächst noch keiner Schule zugeordnet werden konnten. Sie werden auf der Bilanzposition "Erhaltene Anzahlungen" geparkt und bei zukünftigen Investitionsmaßnahmen entsprechend als Sonderposten aktiviert. Die direkt zugeordneten Zahlungseingänge aus der Schulpauschale sind in den jeweiligen Produkten in der Finanzrechnung an selber Stelle ersichtlich. Im Jahr 2021 erfolgte die Zuordnung der gesamten Einnahme auf dem Produkt "Grundschule Alt-Lotte", daher ist hier eine "0" ausgewiesen.

# Teilergebnisrechnung 2021

25

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.474,69	500,00	500,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>5.474,69</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	26.197,78	26.400,00	28.263,19	1.863,19	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.417,82	10.400,00	13.098,01	2.698,01	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	158,73	160,00	323,43	163,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	21.935,00	26.000,00	23.513,00	-2.487,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.863,64	9.200,00	8.551,59	-648,41	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.572,97</b>	<b>72.160,00</b>	<b>73.749,22</b>	<b>1.589,22</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-64.098,28</b>	<b>-71.660,00</b>	<b>-73.249,22</b>	<b>-1.589,22</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-64.098,28</b>	<b>-71.660,00</b>	<b>-73.249,22</b>	<b>-1.589,22</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-64.098,28</b>	<b>-71.660,00</b>	<b>-73.249,22</b>	<b>-1.589,22</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.686,01	12.350,00	8.931,79	-3.418,21	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-74.784,29</b>	<b>-84.010,00</b>	<b>-82.181,01</b>	<b>1.828,99</b>	<b>0,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
25.01	Volkshochschulen	-21.935,00	-26.000,00	-23.513,00	2.487,00	0,00
25.02	Büchereien	-52.849,29	-58.010,00	-58.668,01	-658,01	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

25.01.01

**Produktbereich:** 25 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 25.01 Volkshochschulen  
**Produkt:** 25.01.01 Volkshochschulen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = <b>Ordentliche Erträge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	21.935,00	26.000,00	23.513,00	-2.487,00	0,00
17 = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	21.935,00	26.000,00	23.513,00	-2.487,00	0,00
18 = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	-21.935,00	-26.000,00	-23.513,00	2.487,00	0,00
21 = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	-21.935,00	-26.000,00	-23.513,00	2.487,00	0,00
25 = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	-21.935,00	-26.000,00	-23.513,00	2.487,00	0,00
29 = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	-21.935,00	-26.000,00	-23.513,00	2.487,00	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	1,55	1,84	1,66	-0,18

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Hier ist die Kostenbeteiligung am Volkshochschulzweckverband Lengerich verortet.

# Teilergebnisrechnung 2021

25.02.01

**Produktbereich:** 25 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 25.02 Büchereien  
**Produkt:** 25.02.01 Büchereien

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.474,69	500,00	500,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>5.474,69</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	26.197,78	26.400,00	28.263,19	1.863,19	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.417,82	10.400,00	13.098,01	2.698,01	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	158,73	160,00	323,43	163,43	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.863,64	9.200,00	8.551,59	-648,41	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.637,97</b>	<b>46.160,00</b>	<b>50.236,22</b>	<b>4.076,22</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-42.163,28</b>	<b>-45.660,00</b>	<b>-49.736,22</b>	<b>-4.076,22</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-42.163,28</b>	<b>-45.660,00</b>	<b>-49.736,22</b>	<b>-4.076,22</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-42.163,28</b>	<b>-45.660,00</b>	<b>-49.736,22</b>	<b>-4.076,22</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.686,01	12.350,00	8.931,79	-3.418,21	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-52.849,29</b>	<b>-58.010,00</b>	<b>-58.668,01</b>	<b>-658,01</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	3,37	3,27	3,56	0,29
00000003	Nutzer aus Lotte	830,00	950,00	829,00	-121,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	57,40	48,59	60,60	12,01
00000016	Anzahl der Medien	12.327,00	12.300	12.667,00	367,00
00000017	Anzahl der Ausleihen	17.171,00	18.500	16.645,00	-1.855,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Die Aufwendungen für Anschaffungen von bewegl. Vermögen sind höher als geplant, da ein Ende 2020 pandemiebedingt erhaltener Zuschuss ("Soforthilfeprogramm Bibliotheken") in Höhe von rd. 5.000,- € nun im Jahr 2021 für die Anschaffung von Mobiliar und iPads eingesetzt wurde.

# Teilfinanzrechnung 2021

25.02.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft  
 Produktgruppe: 25.02 Büchereien  
 Produkt: 25.02.01 Büchereien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000,00	5.000,00	1.976,35	-4.023,65	0,00
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	6.000,00	5.000,00	1.976,35	-4.023,65	0,00
31 = <b>Saldo:</b> der Investitionstätigkeit <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-6.000,00	-5.000,00	-1.976,35	4.023,65	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

31

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.779,00	259.000,00	325.527,76	66.527,76	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.248,88	180.000,00	143.080,34	-36.919,66	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565.380,18	587.100,00	470.524,09	-116.575,91	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>995.408,06</b>	<b>1.026.100,00</b>	<b>939.132,19</b>	<b>-86.967,81</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	702.949,75	721.200,00	680.156,94	-41.043,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.379,50	2.500,00	3.231,45	731,45	0,00
15 - Transferaufwendungen	780.599,50	861.700,00	752.662,15	-109.037,85	4.500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	294.182,55	331.000,00	264.361,72	-66.638,28	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.779.111,30</b>	<b>1.916.400,00</b>	<b>1.700.412,26</b>	<b>-215.987,74</b>	<b>4.500,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-783.703,24</b>	<b>-890.300,00</b>	<b>-761.280,07</b>	<b>129.019,93</b>	<b>-4.500,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-783.703,24</b>	<b>-890.300,00</b>	<b>-761.280,07</b>	<b>129.019,93</b>	<b>-4.500,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-783.703,24</b>	<b>-890.300,00</b>	<b>-761.280,07</b>	<b>129.019,93</b>	<b>-4.500,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.642,95	242.180,00	203.252,30	-38.927,70	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-946.346,19</b>	<b>-1.132.480,00</b>	<b>-964.532,37</b>	<b>167.947,63</b>	<b>-4.500,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR				
31.01	Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	-571.191,54	-562.600,00	-529.220,69	33.379,31	0,00
31.02	Leistungen für Asylbewerber	-289.262,77	-466.300,00	-345.206,22	121.093,78	0,00
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-85.891,88	-103.580,00	-90.105,46	13.474,54	-4.500,00

# Teilergebnisrechnung 2021

31.01.01

**Produktbereich:** 31 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 31.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft  
**Produkt:** 31.01.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	875,00	4.000,00	1.075,00	-2.925,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310.163,06	355.000,00	294.000,00	-61.000,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>311.038,06</b>	<b>359.000,00</b>	<b>295.075,00</b>	<b>-63.925,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	461.359,04	471.100,00	462.976,09	-8.123,91	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	420.870,56	450.000,00	361.319,60	-88.680,40	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>882.229,60</b>	<b>921.600,00</b>	<b>824.295,69</b>	<b>-97.304,31</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-571.191,54</b>	<b>-562.600,00</b>	<b>-529.220,69</b>	<b>33.379,31</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-571.191,54</b>	<b>-562.600,00</b>	<b>-529.220,69</b>	<b>33.379,31</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-571.191,54</b>	<b>-562.600,00</b>	<b>-529.220,69</b>	<b>33.379,31</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-571.191,54</b>	<b>-562.600,00</b>	<b>-529.220,69</b>	<b>33.379,31</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	62,40	65,38	58,37	-7,01
00000018	Leistungsempfänger SGB II	775,00	820	720,00	-100,00
00000019	Leistungsempfänger SGB XII	170,00	165	179,00	14,00

# Teilergebnisrechnung 2021

31.02.01

**Produktbereich:** 31 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 31.02 Leistungen für Asylbewerber  
**Produkt:** 31.02.01 Leistungen für Asylbewerber

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.904,00	255.000,00	324.452,76	69.452,76	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.248,88	180.000,00	143.080,34	-36.919,66	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255.217,12	232.000,00	176.524,09	-55.475,91	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>684.370,00</b>	<b>667.000,00</b>	<b>644.057,19</b>	<b>-22.942,81</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	171.945,77	174.600,00	150.503,98	-24.096,02	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.379,50	2.000,00	3.231,45	1.231,45	0,00
15 - Transferaufwendungen	344.732,33	389.500,00	379.525,47	-9.974,53	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	294.182,55	331.000,00	264.361,72	-66.638,28	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>812.240,15</b>	<b>897.100,00</b>	<b>797.622,62</b>	<b>-99.477,38</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-127.870,15</b>	<b>-230.100,00</b>	<b>-153.565,43</b>	<b>76.534,57</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-127.870,15</b>	<b>-230.100,00</b>	<b>-153.565,43</b>	<b>76.534,57</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-127.870,15</b>	<b>-230.100,00</b>	<b>-153.565,43</b>	<b>76.534,57</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.392,62	236.200,00	191.640,79	-44.559,21	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-289.262,77</b>	<b>-466.300,00</b>	<b>-345.206,22</b>	<b>121.093,78</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>57,45</i>	<i>63,65</i>	<i>56,48</i>	<i>-7,17</i>
00000024	Leistungsempfänger	52,00	50,00	49,00	-1,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>15.620,00</i>	<i>17.942,00</i>	<i>16.278,01</i>	<i>-1.663,99</i>

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Im Jahr sind zahlreiche Flüchtlinge aus dem Rechtskreis AsylLBG zum SGB II gewechselt. Dennoch werden weiterhin in diesem Produkt die Kosten für Betreuung, Integrationshilfen und Unterkunft abgebildet. Durch den Wechsel des Rechtskreises reduzieren sich insbesondere die Landeserstattungen.

02 - Die Landesmittel aus der FlüAG-Pauschale belaufen sich für das Jahr 2021 auf 264.875,- €. Aufgrund erfolgter Korrekturabrechnungen (hauptsächlich die Jahre 2017/2018 betreffend) musste die Gemeinde Lotte jedoch rd. 60.000,- € an das Land zurückerstatten.

Als Ertrag ist eine Ausgleichzahlung vom Land für geduldete Personen (rd. 111.000,- €) im Jahr 2021 zu verbuchen. Hinzu kommen Fördergelder (7.800,- €, hauptsächlich für das Programm "KiTa Flüchtlingslotsen").

05 - Hier sind die vereinnahmten Mieten für bereitgestellten Wohnraum ausgewiesen.

06 - Hier finden sich die Erstattungen der Verbrauchskosten der Flüchtlingsunterkünfte wieder.

15 - Die Leistungen nach AsylBG belaufen sich auf 301.282,- €. Die Umlage an den Solidarfonds beläuft sich auf 78.243,- €.

16 - Hier sind im Wesentlichen die Mietzahlungen für angemieteten Wohnraum verbucht.

28 - Bei den internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um die kalk. Miete für die gemeindeeigenen Objekte sowie um die Eigenleistungen des Servicebetriebs.

Bei der oben angegebenen Zahl der Leistungsempfänger handelt es sich um das ungewichtete Jahresmittel.

# Teilergebnisrechnung 2021

31.03.01

**Produktbereich:** 31 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 31.03 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen  
**Produkt:** 31.03.01 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	69.644,94	75.500,00	66.676,87	-8.823,13	0,00
15 - Transferaufwendungen	14.996,61	22.200,00	11.817,08	-10.382,92	4.500,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>84.641,55</b>	<b>97.700,00</b>	<b>78.493,95</b>	<b>-19.206,05</b>	<b>4.500,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-84.641,55</b>	<b>-97.600,00</b>	<b>-78.493,95</b>	<b>19.106,05</b>	<b>-4.500,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-84.641,55</b>	<b>-97.600,00</b>	<b>-78.493,95</b>	<b>19.106,05</b>	<b>-4.500,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-84.641,55</b>	<b>-97.600,00</b>	<b>-78.493,95</b>	<b>19.106,05</b>	<b>-4.500,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.250,33	5.980,00	11.611,51	5.631,51	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-85.891,88</b>	<b>-103.580,00</b>	<b>-90.105,46</b>	<b>13.474,54</b>	<b>-4.500,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	5,99	6,93	5,56	-1,37

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Hier sind die im Jahr 2021 gewährten Investitionszuschüsse für die Sanierung der Schießhalle des Schützenvereins Osterberg (5.000,- €) und die Beteiligung an der Sanierung der Friedhofsmauer Alt-Lotte (rd. 500,- €) sowie die jährlichen Zuschüsse an die AWO Lotte und das DRK Wersen-Büren sowie die Diakoniestation ausgewiesen. Auf Anfrage des Schützenvereins Lotte wird der für 2021 bereitgestellte Zuschuss in max. Höhe von 4.500,- € für die E-Bike-Ladestation auf das Haushaltsjahr 2022 übertragen, da die Maßnahme aus finanziellen Gründen noch nicht durchgeführt werden konnte.

# Teilergebnisrechnung 2021

36

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.750,99	127.650,00	129.967,89	2.317,89	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.149,45	15.500,00	7.659,40	-7.840,60	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556.548,58	500.000,00	576.899,56	76.899,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.375,48	0,00	4.375,48	4.375,48	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>694.824,50</b>	<b>643.150,00</b>	<b>718.902,33</b>	<b>75.752,33</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	921.307,23	846.800,00	829.245,53	-17.554,47	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.267,39	77.000,00	37.467,54	-39.532,46	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35.780,00	31.940,00	33.873,98	1.933,98	0,00
15 - Transferaufwendungen	442.383,01	522.200,00	425.215,87	-96.984,13	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.774,11	24.300,00	23.630,45	-669,55	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.454.511,74</b>	<b>1.502.240,00</b>	<b>1.349.433,37</b>	<b>-152.806,63</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-759.687,24</b>	<b>-859.090,00</b>	<b>-630.531,04</b>	<b>228.558,96</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-759.687,24</b>	<b>-859.090,00</b>	<b>-630.531,04</b>	<b>228.558,96</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-759.687,24</b>	<b>-859.090,00</b>	<b>-630.531,04</b>	<b>228.558,96</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.091,16	240.940,00	269.826,92	28.886,92	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.067.778,40</b>	<b>-1.100.030,00</b>	<b>-900.357,96</b>	<b>199.672,04</b>	<b>0,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
36.01	Jugendarbeit	-333.216,40	-269.320,00	-228.652,04	40.667,96	0,00
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-554.497,96	-709.890,00	-511.283,53	198.606,47	0,00
36.03	Spielplätze	-180.064,04	-120.820,00	-160.422,39	-39.602,39	0,00

# Teilfinanzrechnung 2021

36

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <i>Summe:</i> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.001,00	63.000,00	0,00	21.566,79	-41.433,21	0,00
30 = <i>Summe:</i> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	37.001,00	63.000,00	0,00	21.566,79	-41.433,21	0,00
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	-37.001,00	-63.000,00	0,00	-21.566,79	41.433,21	0,00

Produktgrup pe	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
36.01	Jugendarbeit	-2.238,00	-3.000,00	0,00	-2.748,79	251,21	0,00
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-6.286,56	-12.000,00	0,00	-13.869,98	-1.869,98	0,00
36.03	Spielplätze	-28.476,44	-48.000,00	0,00	-4.948,02	43.051,98	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

36.01.01

**Produktbereich:** 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 36.01 Jugendarbeit  
**Produkt:** 36.01.01 Jugendarbeit

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.602,66	88.000,00	94.816,03	6.816,03	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.170,65	14.000,00	4.937,00	-9.063,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>95.773,31</b>	<b>102.000,00</b>	<b>99.753,03</b>	<b>-2.246,97</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	323.863,33	245.900,00	225.655,13	-20.244,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.048,80	60.000,00	25.543,23	-34.456,77	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.800,73	1.500,00	1.814,08	314,08	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.751,18	14.000,00	15.750,01	1.750,01	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>365.464,04</b>	<b>321.400,00</b>	<b>268.762,45</b>	<b>-52.637,55</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-269.690,73</b>	<b>-219.400,00</b>	<b>-169.009,42</b>	<b>50.390,58</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-269.690,73</b>	<b>-219.400,00</b>	<b>-169.009,42</b>	<b>50.390,58</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-269.690,73</b>	<b>-219.400,00</b>	<b>-169.009,42</b>	<b>50.390,58</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.525,67	49.920,00	59.642,62	9.722,62	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-333.216,40</b>	<b>-269.320,00</b>	<b>-228.652,04</b>	<b>40.667,96</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	25,85	22,80	19,03	-3,77
00000025	Öffnungstage Sit In Wersen	230,00	200	100,00	-100,00
00000026	Öffnungstage Bansen Lotte	176,00	200	187,00	-13,00
00000027	Öffnungstage Westside Büren	49,00	100	61,00	-39,00
00000043	Öffnungstage gesamt	455,00	500,00	348,00	-152,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	803,22	642,80	772,31	129,51
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	30,44	26,34	23,25	-3,09
00000064	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je Öffnungstag	943,00	743,00	944,00	201,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

05 - Hier sind die Kostenbeteiligungen an Veranstaltungen ausgewiesen. Aufgrund der Corona-Pandemie und entsprechend eingeschränktem Angebot fielen diese erneut niedriger aus als in den früheren Jahren.

13 - Hier sind Corona-bedingt deutlich geringere Ausgaben für Veranstaltungen angefallen. Ebenso war hier vorsorglich ein Haushaltsansatz für Planungskosten gebildet worden, der noch nicht in Anspruch genommen wurde. Für den Haushalt 2022 erfolgte ein Neuansatz.

# Teilfinanzrechnung 2021

36.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe: 36.01 Jugendarbeit  
 Produkt: 36.01.01 Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.238,00	3.000,00	0,00	2.748,79	-251,21	0,00
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	2.238,00	3.000,00	0,00	2.748,79	-251,21	0,00
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	-2.238,00	-3.000,00	0,00	-2.748,79	251,21	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

36.02.01

**Produktbereich:** 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 36.02 Tageseinrichtungen für Kinder  
**Produkt:** 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.037,29	32.230,00	32.114,23	-115,77	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.978,80	1.500,00	2.722,40	1.222,40	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556.548,58	500.000,00	576.899,56	76.899,56	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>590.564,67</b>	<b>533.730,00</b>	<b>611.736,19</b>	<b>78.006,19</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	591.572,80	594.700,00	599.144,97	4.444,97	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.218,59	17.000,00	11.924,31	-5.075,69	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.247,55	5.860,00	6.602,50	742,50	0,00
15 - Transferaufwendungen	442.383,01	522.200,00	425.215,87	-96.984,13	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.186,38	5.500,00	3.065,22	-2.434,78	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.050.608,33</b>	<b>1.145.260,00</b>	<b>1.045.952,87</b>	<b>-99.307,13</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-460.043,66</b>	<b>-611.530,00</b>	<b>-434.216,68</b>	<b>177.313,32</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-460.043,66</b>	<b>-611.530,00</b>	<b>-434.216,68</b>	<b>177.313,32</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-460.043,66</b>	<b>-611.530,00</b>	<b>-434.216,68</b>	<b>177.313,32</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.454,30	98.360,00	77.066,85	-21.293,15	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-554.497,96</b>	<b>-709.890,00</b>	<b>-511.283,53</b>	<b>198.606,47</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>74,31</i>	<i>81,25</i>	<i>74,06</i>	<i>-7,19</i>
00000028	Zahl der Kinder Regenbogenkindergarten	53,00	88	55,00	-33,00
00000029	Zahl der Kinder andere	524,00	420	539,00	119,00
00000061	Zahl der unter 3-Jährigen Regenbogenkindergarten	15,00	15	18,00	3,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Hier ist der Betriebskostenzuschuss des Kreises für die kommunale Kita in Büren dargestellt.

15 - Hier sind die Betriebskostenzuschüsse für die Kitas anderer Träger ausgewiesen. Der vorsorglich gebildete hohe Ansatz für Zuschüsse an den CJD (150.000,- €) wurde nicht in dieser Höhe benötigt (Aufwendungen 2021 hier: 55.535,55 €).

# Teilfinanzrechnung 2021

36.02.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 36.02 Tageseinrichtungen für Kinder  
**Produkt:** 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.286,56	12.000,00	0,00	13.869,98	1.869,98	0,00
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	6.286,56	12.000,00	0,00	13.869,98	1.869,98	0,00
31 = <b>Saldo:</b> <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-6.286,56	-12.000,00	0,00	-13.869,98	-1.869,98	0,00

### Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Es wurde in eine moderne Möblierung investiert.

# Teilergebnisrechnung 2021

36.03.01

**Produktbereich:** 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
**Produktgruppe:** 36.03 Spielplätze  
**Produkt:** 36.03.01 Spielplätze

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.111,04	7.420,00	3.037,63	-4.382,37	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.375,48	0,00	4.375,48	4.375,48	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>8.486,52</b>	<b>7.420,00</b>	<b>7.413,11</b>	<b>-6,89</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	5.871,10	6.200,00	4.445,43	-1.754,57	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.731,72	24.580,00	25.457,40	877,40	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.836,55	4.800,00	4.815,22	15,22	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.439,37</b>	<b>35.580,00</b>	<b>34.718,05</b>	<b>-861,95</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-29.952,85</b>	<b>-28.160,00</b>	<b>-27.304,94</b>	<b>855,06</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-29.952,85</b>	<b>-28.160,00</b>	<b>-27.304,94</b>	<b>855,06</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-29.952,85</b>	<b>-28.160,00</b>	<b>-27.304,94</b>	<b>855,06</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	150.111,19	92.660,00	133.117,45	40.457,45	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-180.064,04</b>	<b>-120.820,00</b>	<b>-160.422,39</b>	<b>-39.602,39</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000030	Zahl der Kinder im Zielgruppenalter	1.802,00	1.700,00	1.834,00	134,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	21,33	20,93	18,93	-2,00
00000031	Zahl der Spielplätze (ohne Schulen)	27,00	27	27,00	0,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	13,38	9,10	11,88	2,78
00000065	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Kind	105,00	75,00	92,00	17,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

28 - Bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um die Leistungen des Servicebetriebes sowie die dort verbuchten Ausgaben für (externe) Unterhaltung, Reparatur, Wartung, Inspektion und Pflege.

# Teilfinanzrechnung 2021

36.03.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe: 36.03 Spielplätze  
 Produkt: 36.03.01 Spielplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.476,44	48.000,00	0,00	4.948,02	-43.051,98	0,00
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	28.476,44	48.000,00	0,00	4.948,02	-43.051,98	0,00
31 = <b>Saldo:</b> <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-28.476,44	-48.000,00	0,00	-4.948,02	43.051,98	0,00

### Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Auszahlungen für Anschaffung von neuen Spielgeräten. Teilweise wurden bereits in den Vorjahren beschaffte und zunächst eingelagerte Spielgeräte verwendet.

# Teilergebnisrechnung 2021

42.01

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung  
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.709,54	18.840,00	23.335,03	4.495,03	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,49	50,00	4.040,49	3.990,49	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>20.750,03</b>	<b>18.890,00</b>	<b>27.375,52</b>	<b>8.485,52</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	3.928,30	4.100,00	3.678,10	-421,90	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.031,88	49.500,00	1.925,51	-47.574,49	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.232,94	23.240,00	31.970,77	8.730,77	0,00
15 - Transferaufwendungen	85.600,00	102.270,00	91.888,00	-10.382,00	6.900,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.397,77	43.900,00	50.358,81	6.458,81	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>168.190,89</b>	<b>223.010,00</b>	<b>179.821,19</b>	<b>-43.188,81</b>	<b>6.900,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-147.440,86</b>	<b>-204.120,00</b>	<b>-152.445,67</b>	<b>51.674,33</b>	<b>-6.900,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-147.440,86</b>	<b>-204.120,00</b>	<b>-152.445,67</b>	<b>51.674,33</b>	<b>-6.900,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-147.440,86</b>	<b>-204.120,00</b>	<b>-152.445,67</b>	<b>51.674,33</b>	<b>-6.900,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	255.124,57	207.680,00	240.491,55	32.811,55	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-402.565,43</b>	<b>-411.800,00</b>	<b>-392.937,22</b>	<b>18.862,78</b>	<b>-6.900,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produkt	Bezeichnung	in EUR				
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	-176.220,34	-214.010,00	-178.652,21	35.357,79	-6.900,00
42.01.02	Sportanlage Büren	-59.815,85	-36.220,00	-61.679,69	-25.459,69	0,00
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-125.197,90	-117.300,00	-114.247,62	3.052,38	0,00
42.01.04	Sportanlage Halen	-41.331,34	-44.270,00	-38.357,70	5.912,30	0,00

# Teilfinanzrechnung 2021

42.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung  
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-387,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	134.349,46	125.000,00	50.000,00	73.220,41	-51.779,59	44.521,56
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.661,83	29.342,17	26.842,17	18.477,34	-10.864,83	26.842,17
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	30.000,00	30.000,00	13.893,20	-16.106,80	16.106,80
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>159.623,83</b>	<b>184.342,17</b>	<b>106.842,17</b>	<b>105.590,95</b>	<b>-78.751,22</b>	<b>87.470,53</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>-99.623,83</b>	<b>-124.342,17</b>	<b>-106.842,17</b>	<b>-45.590,95</b>	<b>78.751,22</b>	<b>-87.470,53</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
Produkt	Bezeichnung						
in EUR							
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	60.000,00	-17.500,00	0,00	-1.043,83	16.456,17	0,00
42.01.02	Sportanlage Büren	-3.157,83	-34.342,17	-34.342,17	-6.393,20	27.948,97	-27.948,97
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-133.962,00	-15.000,00	-15.000,00	-22.975,48	-7.975,48	-15.000,00
42.01.04	Sportanlage Halen	-22.504,00	-57.500,00	-57.500,00	-15.178,44	42.321,56	-44.521,56

# Teilergebnisrechnung 2021

42.01.01

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	3.928,30	4.100,00	3.678,10	-421,90	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341,17	31.500,00	189,00	-31.311,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	894,90	0,00	3.255,06	3.255,06	0,00
15 - Transferaufwendungen	27.700,00	34.600,00	27.700,00	-6.900,00	6.900,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	497,66	500,00	497,66	-2,34	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>33.362,03</b>	<b>70.700,00</b>	<b>35.319,82</b>	<b>-35.380,18</b>	<b>6.900,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-33.362,03</b>	<b>-70.700,00</b>	<b>-35.319,82</b>	<b>35.380,18</b>	<b>-6.900,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-33.362,03</b>	<b>-70.700,00</b>	<b>-35.319,82</b>	<b>35.380,18</b>	<b>-6.900,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-33.362,03</b>	<b>-70.700,00</b>	<b>-35.319,82</b>	<b>35.380,18</b>	<b>-6.900,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.858,31	143.310,00	143.332,39	22,39	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-176.220,34</b>	<b>-214.010,00</b>	<b>-178.652,21</b>	<b>35.357,79</b>	<b>-6.900,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	12,50	15,18	12,65	-2,53

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Hier war im Haushalt 2021 ein Ansatz von 30.000,- € für die Sportplatz/Sporthallenentwicklungs- und Bedarfsplanung gebildet worden, der noch nicht zum Tragen kam. Im Haushalt 2022 erfolgte eine Neuveranschlagung.

15 - Hier ist neben dem jährlichen Energiekostenzuschuss an die Sportvereine (27.700 €) auch der Zuschuss für die Schaffung einer 450-Euro-Stelle beim Gemeindefortsportverband Lotte (6.900,- €) eingeplant gewesen. Dieser wurde im Jahr 2021 jedoch noch nicht ausgezahlt und wird daher auf das Folgejahr übertragen.

# Teilfinanzrechnung 2021

42.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
25 - für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	0,00	44.766,49	-30.233,51	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500,00	0,00	16.277,34	13.777,34	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>77.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.043,83</b>	<b>-16.456,17</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.043,83</b>	<b>16.456,17</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen: Hier ist der Zahlungseingang der Sportpauschale abgebildet. Diese Mittel werden zunächst buchhalterisch auf "erhaltene Anzahlungen" geparkt und dann später voraussichtlich für die Baumaßnahme Sporthalle Wersen eingesetzt.  
25/26: Die Sanierung des Rasenplatzes Wersen wurde günstiger umgesetzt als geplant. Aus den übrigen Mitteln wurden für die zeitnahe Anschaffung eines Mähroboters realisiert (Beschluss Ratssitzung 20.05.2021).

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** Sportförderung, sonstige Sportstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-42-001 Anschaffung Sportgeräte</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>57.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Maßnahme: 2021-42-001 Modernisierung Sportanlage Wersen</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	0,00	44.766,49	-30.233,51	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.766,49</b>	<b>30.233,51</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

42.01.02

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.02 Sportanlage Büren

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.225,23	3.230,00	3.225,24	-4,76	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.225,23</b>	<b>3.230,00</b>	<b>3.225,24</b>	<b>-4,76</b>	<b>0,00</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	807,20	1.500,00	819,80	-680,20	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.372,16	0,00	3.512,51	3.512,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.370,00	19.880,00	17.122,00	-2.758,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	586,04	586,04	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.549,36</b>	<b>21.380,00</b>	<b>22.040,35</b>	<b>660,35</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.324,13</b>	<b>-18.150,00</b>	<b>-18.815,11</b>	<b>-665,11</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.324,13</b>	<b>-18.150,00</b>	<b>-18.815,11</b>	<b>-665,11</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-13.324,13</b>	<b>-18.150,00</b>	<b>-18.815,11</b>	<b>-665,11</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.491,72	18.070,00	42.864,58	24.794,58	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-59.815,85</b>	<b>-36.220,00</b>	<b>-61.679,69</b>	<b>-25.459,69</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	4,47	2,80	4,60	1,80

# Teilfinanzrechnung 2021

42.01.02

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.02 Sportanlage Büren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <b>(invest. Einzahlungen)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.157,83	26.842,17	26.842,17	0,00	-26.842,17	26.842,17
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	7.500,00	7.500,00	6.393,20	-1.106,80	1.106,80
30 = <b>Summe:</b> <b>(invest. Auszahlungen)</b>	3.157,83	34.342,17	34.342,17	6.393,20	-27.948,97	27.948,97
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	-3.157,83	-34.342,17	-34.342,17	-6.393,20	27.948,97	-27.948,97

### Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Ermächtigungsübertragung auf das Jahr 2022 für die Anschaffung eines Mähroboters. Dieser ist bereits bestellt, wird aber erst im Laufe des Jahres 2022 geliefert.  
28 - Gemeindeanteil am Förderprogramm "Moderne Sportstätten 2020" (LED-Umrüstung durch den SV Büren). Der Restbetrag wird vorsorglich auf das Jahr 2022 übertragen.

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** Sportanlage Büren

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-42-002</b> <b>Sportplatzanlage Büren</b>						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.157,83	26.842,17	26.842,17	0,00	-26.842,17	26.842,17
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-3.157,83	-26.842,17	-26.842,17	0,00	26.842,17	-26.842,17

# Teilergebnisrechnung 2021

42.01.03

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.765,32	5.770,00	5.765,33	-4,67	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,49	50,00	4.040,49	3.990,49	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>5.805,81</b>	<b>5.820,00</b>	<b>9.805,82</b>	<b>3.985,82</b>	<b>0,00</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.687,31	15.000,00	916,71	-14.083,29	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.678,92	0,00	5.730,35	5.730,35	0,00
15 - Transferaufwendungen	33.300,00	37.980,00	37.976,00	-4,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.900,11	43.400,00	48.900,11	5.500,11	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>89.566,34</b>	<b>96.380,00</b>	<b>93.523,17</b>	<b>-2.856,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-83.760,53</b>	<b>-90.560,00</b>	<b>-83.717,35</b>	<b>6.842,65</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-83.760,53</b>	<b>-90.560,00</b>	<b>-83.717,35</b>	<b>6.842,65</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-83.760,53</b>	<b>-90.560,00</b>	<b>-83.717,35</b>	<b>6.842,65</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.437,37	26.740,00	30.530,27	3.790,27	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-125.197,90</b>	<b>-117.300,00</b>	<b>-114.247,62</b>	<b>3.052,38</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	9,29	8,03	8,78	0,75

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

05 - Hier ist die Kostenerstattung der Sportfreunde Lotte für Aufwendungen aus der Untervermietung des Stadions im Jahr 2021 verortet.

13 - Die Verbuchung der Energiekosten und Versicherungen für die Gebäude erfolgt über das Produkt Gebäudemanagement, der Haushaltsansatz 2021 war jedoch irrtümlich hier an dieser Stelle veranschlagt worden. Die Verrechnung erfolgt über die internen Leistungsbeziehungen.

16 - Hier werden u.a. die Erbpachtzahlungen für Teile der Sportanlagen (rd. 21.500,- €) sowie die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für gewährte Investitionszuschüsse an den Verein dargestellt.

# Teilfinanzrechnung 2021

42.01.03

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <b>(invest. Einzahlungen)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-387,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	134.349,46	0,00	0,00	22.975,48	22.975,48	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	15.000,00
30 = <b>Summe:</b> <b>(invest. Auszahlungen)</b>	133.962,00	15.000,00	15.000,00	22.975,48	7.975,48	15.000,00
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	-133.962,00	-15.000,00	-15.000,00	-22.975,48	-7.975,48	-15.000,00

### Erläuterung zur Finanzrechnung

25 - Dies ist die letzte Rate der vom Rat beschlossenen Wertausgleichszahlungen für durch den Verein Sportfreunde Lotte e.V. in der Vergangenheit auf Grundstücken der Gemeinde errichtete Gebäudeteile für den Breitensport (20.000,- €). Zusätzlich wurde noch ein Lückenschluss in der Zaunanlage durchgeführt.

28 - Ermächtigungsübertragung auf das Jahr 2022 des Gemeindeanteils am Förderprogramm "Moderne Sportstätten 2020" (TuS Lotte und Sportfreunde Lotte).

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** Sportanlage Alt-Lotte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-42-003</b> <b>Sportanlage Lotte</b>						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.349,46	0,00	0,00	22.975,48	22.975,48	0,00
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-134.349,46	0,00	0,00	-22.975,48	-22.975,48	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

42.01.04

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.04 Sportanlage Halen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.718,99	9.840,00	14.344,46	4.504,46	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>11.718,99</b>	<b>9.840,00</b>	<b>14.344,46</b>	<b>4.504,46</b>	<b>0,00</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196,20	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.286,96	23.240,00	19.472,85	-3.767,15	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.230,00	9.810,00	9.090,00	-720,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	375,00	375,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.713,16</b>	<b>34.550,00</b>	<b>28.937,85</b>	<b>-5.612,15</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.994,17</b>	<b>-24.710,00</b>	<b>-14.593,39</b>	<b>10.116,61</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-16.994,17</b>	<b>-24.710,00</b>	<b>-14.593,39</b>	<b>10.116,61</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-16.994,17</b>	<b>-24.710,00</b>	<b>-14.593,39</b>	<b>10.116,61</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.337,17	19.560,00	23.764,31	4.204,31	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-41.331,34</b>	<b>-44.270,00</b>	<b>-38.357,70</b>	<b>5.912,30</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	3,76	3,84	3,73	-0,11

# Teilfinanzrechnung 2021

42.01.04

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 42 Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.01 Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** 42.01.04 Sportanlage Halen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <b>(invest. Einzahlungen)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	50.000,00	5.478,44	-44.521,56	44.521,56
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.504,00	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
30 = <b>Summe:</b> <b>(invest. Auszahlungen)</b>	22.504,00	57.500,00	57.500,00	15.178,44	-42.321,56	44.521,56
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	-22.504,00	-57.500,00	-57.500,00	-15.178,44	42.321,56	-44.521,56

### Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Anschaffung Mähroboter.

28 - Gemeindeanteil am Förderprogramm "Moderne Sportstätten 2020" (LED-Flutlicht durch den SC Halen).

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** Sportstätten, Sportförderung  
**Produktgruppe:** Sportstätten, Sportförderung  
**Produkt:** Sportanlage Halen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-42-004</b> <b>Sportplatz Halen</b>						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	50.000,00	5.478,44	-44.521,56	44.521,56
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.504,00	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
<b>Saldo:</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-22.504,00	-50.000,00	-50.000,00	-7.678,44	42.321,56	-44.521,56

# Teilergebnisrechnung 2021

51.01.01

**Produktbereich:** 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation  
**Produktgruppe:** 51.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation  
**Produkt:** 51.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.286,64	14.000,00	13.486,75	-513,25	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000,00	6.032,23	-13.967,77	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>9.286,64</b>	<b>34.000,00</b>	<b>19.518,98</b>	<b>-14.481,02</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	212.637,33	214.700,00	115.977,32	-98.722,68	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.464,20	200.000,00	70.022,46	-129.977,54	52.020,80
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>261.101,53</b>	<b>414.800,00</b>	<b>185.999,78</b>	<b>-228.800,22</b>	<b>52.020,80</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-251.814,89</b>	<b>-380.800,00</b>	<b>-166.480,80</b>	<b>214.319,20</b>	<b>-52.020,80</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-251.814,89</b>	<b>-380.800,00</b>	<b>-166.480,80</b>	<b>214.319,20</b>	<b>-52.020,80</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-251.814,89</b>	<b>-380.800,00</b>	<b>-166.480,80</b>	<b>214.319,20</b>	<b>-52.020,80</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-251.814,89</b>	<b>-380.800,00</b>	<b>-166.480,80</b>	<b>214.319,20</b>	<b>-52.020,80</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	18,47	29,43	13,17	-16,26

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Geringere Ausgaben als vorsorglich eingeplant bei den Aufwendungen für die Aufstellung von B-Plänen sowie dem Projekt "Halen bewegt sich". Die Mittel werden zum Teil auf das Folgejahr übertragen.

# Teilergebnisrechnung 2021

52.01.01

**Produktbereich:** 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz  
**Produktgruppe:** 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz  
**Produkt:** 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.549,65	0,00	4.404,66	4.404,66	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.527,00	2.000,00	2.146,00	146,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>17.076,65</b>	<b>2.000,00</b>	<b>6.550,66</b>	<b>4.550,66</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	19.790,82	20.600,00	91.636,77	71.036,77	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	97,03	0,00	1.164,32	1.164,32	0,00
15 - Transferaufwendungen	20.195,99	0,00	1.109,08	1.109,08	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.083,84</b>	<b>20.600,00</b>	<b>93.910,17</b>	<b>73.310,17</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-23.007,19</b>	<b>-18.600,00</b>	<b>-87.359,51</b>	<b>-68.759,51</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-23.007,19</b>	<b>-18.600,00</b>	<b>-87.359,51</b>	<b>-68.759,51</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-23.007,19</b>	<b>-18.600,00</b>	<b>-87.359,51</b>	<b>-68.759,51</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-23.007,19</b>	<b>-18.600,00</b>	<b>-87.359,51</b>	<b>-68.759,51</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	2,83	1,46	6,65	5,19

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Kreiszuschuss für die im vergangenen Jahr beschafften Infoelemente an den Großen Sloopsteinen.

11 - Die Personalaufwendungen fielen wegen angepasster Stellenzuordnung deutlich höher aus als im Haushaltsplan vorgesehen. Es handelt sich aber nur um Verschiebungen von anderen Produkten.

15 - Restzahlung Infoelemente an den Großen Sloopsteinen (Eigentum soll an den Kreis Steinfurt übergehen).

# Teilfinanzrechnung 2021

52.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz  
**Produktgruppe:** 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz  
**Produkt:** 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.519,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>12.519,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	209.046,97	1.800.000,00	1.400.000,00	0,00	-1.800.000,00	1.400.000,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.464,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>226.511,74</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.800.000,00</b>	<b>1.400.000,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-213.991,84</b>	<b>-1.800.000,00</b>	<b>-1.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>-1.400.000,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

24 - Ermächtigungsübertragung für Kaufpreiszahlung für Flächenankauf zur Wohngebietsentwicklung. Zahlung erfolgt erst im Jahr 2022.

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** Bauen und Wohnen, Denkmalschutz  
**Produktgruppe:** Bauen und Wohnen, Denkmalschutz  
**Produkt:** Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2020-52-001 Flächenankauf für Baulandentwicklung</b>						
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	209.046,97	1.800.000,00	1.400.000,00	0,00	-1.800.000,00	1.400.000,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-209.046,97</b>	<b>-1.800.000,00</b>	<b>-1.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>-1.400.000,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

53.01.01

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 53.01 Abfallwirtschaft  
Produkt: 53.01.01 Abfallwirtschaft

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	768.288,10	743.900,00	711.392,98	-32.507,02	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.254,38	30.000,00	76.059,94	46.059,94	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.952,68	16.500,00	66.404,17	49.904,17	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>821.495,16</b>	<b>790.400,00</b>	<b>853.857,09</b>	<b>63.457,09</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	9.796,19	9.900,00	8.531,68	-1.368,32	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	808.495,12	769.500,00	789.763,44	20.263,44	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	36.765,82	36.765,82	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>818.291,31</b>	<b>779.400,00</b>	<b>835.060,94</b>	<b>55.660,94</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.203,85</b>	<b>11.000,00</b>	<b>18.796,15</b>	<b>7.796,15</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.203,85</b>	<b>11.000,00</b>	<b>18.796,15</b>	<b>7.796,15</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.203,85</b>	<b>11.000,00</b>	<b>18.796,15</b>	<b>7.796,15</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-7.796,15</b>	<b>0,00</b>	<b>7.796,15</b>	<b>7.796,15</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	57,87	55,30	59,13	3,83
00000007	kg Abfallaufkommen/EW	366,50	350	359,40	9,40
00000049	kg Abfallaufkommen Restmüll/Sperrmüll EW	167,70	145	160,70	15,70
00000050	kg Abfallaufkommen Biomüll/EW	115,60	115	116,70	1,70
00000051	kg Abfallaufkommen Papier, LVP/EW	83,20	89	82,10	-6,90

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Durch die Gebührenanpassung zum 01.01.2021 sind erhöhte Gebührenerträge zu verzeichnen (rd. 60.000,- € mehr als im Vorjahr). Dass der Ertrag dieser Staffelfiziffer dennoch unter dem Wert des Vorjahres liegt, ist darin begründet, dass 2020 hier die Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich in Höhe von rd. 115.000,- € erfolgte, der damit vollständig aufgebraucht wurde.

05 - Es handelt sich um Erlöse für Wertstoffe (Altpapier und Elektroschrott). Die Papiererlöse sind gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Marktlage deutlich gestiegen.

16 - Zuführung des positiven Teilergebnisses 2021 (abzüglich des Defizits aus dem Vorjahr) zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich.

# Teilergebnisrechnung 2021

54

Produktbereich: 54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	844.258,04	498.060,00	392.848,53	-105.211,47	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.529,40	641.100,00	642.692,58	1.592,58	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115,00	1.700,00	0,00	-1.700,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	43.301,64	30.400,00	31.015,17	615,17	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.530.204,08</b>	<b>1.171.260,00</b>	<b>1.066.556,28</b>	<b>-104.703,72</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	114.459,79	115.900,00	135.259,54	19.359,54	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	459.489,03	735.000,00	472.900,80	-262.099,20	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.244.211,24	1.237.720,00	1.233.745,41	-3.974,59	0,00
15 - Transferaufwendungen	170.400,59	1.261.520,96	381.153,70	-880.367,26	304.733,38
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	348,09	350,00	348,09	-1,91	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.988.908,74</b>	<b>3.350.490,96</b>	<b>2.223.407,54</b>	<b>-1.127.083,42</b>	<b>304.733,38</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-458.704,66</b>	<b>-2.179.230,96</b>	<b>-1.156.851,26</b>	<b>1.022.379,70</b>	<b>-304.733,38</b>
19 + Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-458.704,66</b>	<b>-2.178.730,96</b>	<b>-1.156.851,26</b>	<b>1.021.879,70</b>	<b>-304.733,38</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-458.704,66</b>	<b>-2.178.730,96</b>	<b>-1.156.851,26</b>	<b>1.021.879,70</b>	<b>-304.733,38</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.094.098,95	1.402.320,00	1.288.642,09	-113.677,91	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.552.803,61</b>	<b>-3.581.050,96</b>	<b>-2.445.493,35</b>	<b>1.135.557,61</b>	<b>-304.733,38</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-1.475.246,45	-3.481.040,96	-2.321.793,48	1.159.247,48	-304.733,38
54.02	Straßenreinigung	-8.097,83	-6.000,00	-6.693,61	-693,61	0,00
54.03	ÖPNV	-69.459,33	-94.010,00	-117.006,26	-22.996,26	0,00

# Teilfinanzrechnung 2021

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.500,00	958.000,00	31.500,00	417.100,00	-540.900,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	276.666,50	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	52.146,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>465.313,39</b>	<b>959.000,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>417.100,00</b>	<b>-541.900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	993,83	15.000,00	0,00	719,02	-14.280,98	0,00
25 - für Baumaßnahmen	95.766,79	1.924.257,99	149.257,99	349.739,21	-1.574.518,78	1.306.672,72
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000,00	20.000,00	17.600,00	-2.400,00	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>96.760,62</b>	<b>1.959.257,99</b>	<b>169.257,99</b>	<b>368.058,23</b>	<b>-1.591.199,76</b>	<b>1.306.672,72</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>368.552,77</b>	<b>-1.000.257,99</b>	<b>-137.757,99</b>	<b>49.041,77</b>	<b>1.049.299,76</b>	<b>-1.306.672,72</b>

Produktgrup pe	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	247.794,78	-832.500,00	-120.000,00	176.209,87	1.008.709,87	-1.306.672,72
54.03	ÖPNV	120.757,99	-167.757,99	-17.757,99	-127.168,10	40.589,89	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

54.01.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen  
**Produkt:** 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	832.024,45	489.020,00	383.033,26	-105.986,74	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	596.154,90	595.100,00	596.195,43	1.095,43	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	43.230,46	30.400,00	30.730,46	330,46	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.471.524,81</b>	<b>1.116.020,00</b>	<b>1.009.959,15</b>	<b>-106.060,85</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	108.871,81	109.800,00	115.488,37	5.688,37	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394.356,28	673.000,00	398.791,47	-274.208,53	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.229.377,76	1.226.960,00	1.221.403,07	-5.556,93	0,00
15 - Transferaufwendungen	129.700,59	1.191.520,96	322.478,91	-869.042,05	304.733,38
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	348,09	350,00	348,09	-1,91	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.862.654,53</b>	<b>3.201.630,96</b>	<b>2.058.509,91</b>	<b>-1.143.121,05</b>	<b>304.733,38</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-391.129,72</b>	<b>-2.085.610,96</b>	<b>-1.048.550,76</b>	<b>1.037.060,20</b>	<b>-304.733,38</b>
19 + Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-391.129,72</b>	<b>-2.085.110,96</b>	<b>-1.048.550,76</b>	<b>1.036.560,20</b>	<b>-304.733,38</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-391.129,72</b>	<b>-2.085.110,96</b>	<b>-1.048.550,76</b>	<b>1.036.560,20</b>	<b>-304.733,38</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.084.116,73	1.395.930,00	1.273.242,72	-122.687,28	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.475.246,45</b>	<b>-3.481.040,96</b>	<b>-2.321.793,48</b>	<b>1.159.247,48</b>	<b>-304.733,38</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000032	Länge des Straßennetzes Innenbereich	62,00	57,00	62,00	5,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	30.042,82	56.168,96	33.201,77	-22.967,19
00000033	Länge des Straßennetzes Außenbereich	84,43	84	84,43	0,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	209,07	282,56	236,58	-45,98
00000066	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je km Straße	20.124,00	28.161,00	22.817,00	-5.344,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Weitere Landeszuweisung zur Maßnahme "LSA Cappelner Str. / Hansaring" (50.000,- €, im Vorjahr bereits 500.000,- € erhalten). Die restlichen ausgewiesenen Zuwendungen sind Auflösungen aus Sonderposten. Für das Jahr 2021 bereits eingeplante Zuschüsse für den Bürgerradweg an der L589 (Lengericher Str.) wurden wegen zeitlicher Verzögerung der Maßnahme noch nicht realisiert.  
13 - Pauschal eingeplante Mittel für externe Beratungskosten (75.000,- €) sowie Mittel für Maßnahmen Verlehrskonzept/Mobilitätskonzept (Ansatz insgesamt 175.000,- €) wurden nicht im veranschlagten Umfang verausgabt.  
15 - Aufgrund zeitlicher Verzögerung in der Umsetzung der Maßnahme "Bürgeradweg an der L589/Lengericher Str." sind hier deutliche Minderaufwendungen zu verzeichnen.

# Teilfinanzrechnung 2021

54.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen  
Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	926.500,00	0,00	417.100,00	-509.400,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	276.666,50	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	52.146,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>328.813,39</b>	<b>927.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>417.100,00</b>	<b>-510.400,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	993,83	15.000,00	0,00	719,02	-14.280,98	0,00
25 - für Baumaßnahmen	80.024,78	1.725.000,00	100.000,00	222.571,11	-1.502.428,89	1.306.672,72
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000,00	20.000,00	17.600,00	-2.400,00	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>81.018,61</b>	<b>1.760.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>240.890,13</b>	<b>-1.519.109,87</b>	<b>1.306.672,72</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>247.794,78</b>	<b>-832.500,00</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>176.209,87</b>	<b>1.008.709,87</b>	<b>-1.306.672,72</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Dies sind erhaltene Zuschüsse für den ländl. Wegebau (Hunterorther Eschweg, 380.600,- €) sowie die Mittel aus dem "Sonderprogramm Erhaltungsinvestitionen" (Merschweg, 36.500,- €).

25 - Details zu den Maßnahmen sind dem Finanzplan B zu entnehmen. Ein Großteil der Auszahlungen für die Maßnahme "Hunterorther Eschweg" erfolgte erst Anfang 2022 und ist deswegen in der Finanzrechnung 2021 nicht ersichtlich. Die Mittel werden formell auf das Jahr 2022 übertragen (rd. 310.000,- €), ebenso wie Mittel für die abhängig von Fördermitteln in 2022 umzusetzende Maßnahme "Napoleondamm" (800.000,- €). Zusätzlich erfolgt eine Übertragung für die Maßnahme "Umgestaltung Bahnhofstr." (rd. 60.000,- €). Die noch nicht begonnene Maßnahme "Ausbau Entenbrook" wurde im Haushalt 2022 neu eingeplant (60.000,- €).

26 - Aufbau eines Straßenzustandskatasters.

# Teilfinanzrechnung 2021

54.01.01

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen  
Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung						
							in EUR					
							1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-54-004 Straßenbeleuchtung</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	0,00	1.609,50	-73.390,50	45.000,00						
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	-75.000,00	0,00	-1.609,50	73.390,50	-45.000,00						
<b>Maßnahme: 2009-54-005 Straßenbau allgemein</b>												
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	36.500,00	0,00	36.500,00	0,00	0,00						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.768,26	135.000,00	100.000,00	25.833,99	-109.166,01	0,00						
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-7.768,26	-98.500,00	-100.000,00	10.666,01	109.166,01	0,00						
<b>Maßnahme: 2010-54-001 Umgestaltung Berliner Platz</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.447,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-1.447,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Maßnahme: 2015-54-001 Gewerbegebiet Heuers Moor</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.305,00	0,00	0,00	1.800,34	1.800,34	0,00						
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-1.305,00	0,00	0,00	-1.800,34	-1.800,34	0,00						
<b>Maßnahme: 2017-54-002 Gewerbegebiet Pätzkamp</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Maßnahme: 2018-54-001 Maßnahmen Wegekonzert</b>												
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	890.000,00	0,00	380.600,00	-509.400,00	0,00						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.917,77	1.395.000,00	0,00	192.231,08	-1.202.768,92	1.202.768,92						
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-39.917,77	-505.000,00	0,00	188.368,92	693.368,92	-1.202.768,92						
<b>Maßnahme: 2019-54-001 Umgestaltung Bahnhofstraße</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.485,90	60.000,00	0,00	1.096,20	-58.903,80	58.903,80						
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-25.485,90	-60.000,00	0,00	-1.096,20	58.903,80	-58.903,80						
<b>Maßnahme: 2021-54-001 Ausbau Entenbrook</b>												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00						
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00						

# Teilfinanzrechnung 2021

54.01.01

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen  
 Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Summe der investiven Einzahlungen	586,50	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	993,83	15.000,00	0,00	719,02	-14.280,98	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	-407,33	-14.000,00	0,00	-719,02	13.280,98	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

54.02.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.02 Straßenreinigung  
**Produkt:** 54.02.01 Straßenreinigung

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.374,50	46.000,00	46.497,15	497,15	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>46.374,50</b>	<b>46.000,00</b>	<b>46.497,15</b>	<b>497,15</b>	<b>0,00</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.472,33	52.000,00	53.190,76	1.190,76	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.472,33</b>	<b>52.000,00</b>	<b>53.190,76</b>	<b>1.190,76</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.097,83</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.693,61</b>	<b>-693,61</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.097,83</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.693,61</b>	<b>-693,61</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-8.097,83</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.693,61</b>	<b>-693,61</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-8.097,83</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.693,61</b>	<b>-693,61</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	3,85	3,69	3,77	0,08

# Teilergebnisrechnung 2021

54.03.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
Produktgruppe: 54.03 ÖPNV  
Produkt: 54.03.01 ÖPNV

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = <b>Ordentliche Erträge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	5.587,98	6.100,00	19.771,17	13.671,17	0,00
15 - Transferaufwendungen	40.700,00	70.000,00	58.674,79	-11.325,21	0,00
17 = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	46.287,98	76.100,00	78.445,96	2.345,96	0,00
18 = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	-46.287,98	-76.100,00	-78.445,96	-2.345,96	0,00
21 = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	-46.287,98	-76.100,00	-78.445,96	-2.345,96	0,00
25 = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	-46.287,98	-76.100,00	-78.445,96	-2.345,96	0,00
29 = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	-46.287,98	-76.100,00	-78.445,96	-2.345,96	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	3,27	5,40	5,55	0,15

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

15 - Dies ist der Defizitausgleich für den Buslinienverkehr.

# Teilergebnisrechnung 2021

54.03.02

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.03 ÖPNV  
**Produkt:** 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.233,59	9.040,00	9.815,27	775,27	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	71,18	0,00	284,71	284,71	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>12.304,77</b>	<b>9.240,00</b>	<b>10.099,98</b>	<b>859,98</b>	<b>0,00</b>
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.660,42	10.000,00	20.918,57	10.918,57	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14.833,48	10.760,00	12.342,34	1.582,34	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.493,90</b>	<b>20.760,00</b>	<b>33.260,91</b>	<b>12.500,91</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.189,13</b>	<b>-11.520,00</b>	<b>-23.160,93</b>	<b>-11.640,93</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.189,13</b>	<b>-11.520,00</b>	<b>-23.160,93</b>	<b>-11.640,93</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-13.189,13</b>	<b>-11.520,00</b>	<b>-23.160,93</b>	<b>-11.640,93</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.982,22	6.390,00	15.399,37	9.009,37	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-23.171,35</b>	<b>-17.910,00</b>	<b>-38.560,30</b>	<b>-20.650,30</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	2,52	1,93	3,45	1,52

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Hier werden die Kosten für die Reinigung der Bushaltestellen ausgewiesen. Diese fielen wegen unterjährig umgestellter Standards höher aus als im Haushalt 2021 geplant. Der Haushaltsansatz im Haushalt 2022 wurde entsprechend deutlich höher veranschlagt.

# Teilfinanzrechnung 2021

54.03.02

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 54.03 ÖPNV  
**Produkt:** 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.500,00	31.500,00	31.500,00	0,00	-31.500,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>136.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
25 - für Baumaßnahmen	15.742,01	199.257,99	49.257,99	127.168,10	-72.089,89	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>15.742,01</b>	<b>199.257,99</b>	<b>49.257,99</b>	<b>127.168,10</b>	<b>-72.089,89</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>120.757,99</b>	<b>-167.757,99</b>	<b>-17.757,99</b>	<b>-127.168,10</b>	<b>40.589,89</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Die Landeszuwendung für die Modernisierung von Buswarteallen, die im Jahr 2021 umgesetzt worden sind, ging bereits Ende 2020 ein. Die für 2021eingeplanten Mittel für die Maßnahme "Glinsforter Weg" werden nun im Jahr 2022 erwartet.

25 - Modernisierung von sechs Buswarteallen (rd. 104.000,- €), zudem Maßnahme Buswartealle/Buskap Glinsforter Weg (noch nicht abgeschlossen, Auszahlungen zum Teil daher erst im Jahr 2022).

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Produktbereich:** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** ÖPNV  
**Produkt:** Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-54-016 Buswarteallen</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	136.500,00	31.500,00	31.500,00	0,00	-31.500,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.742,01	199.257,99	49.257,99	127.168,10	-72.089,89	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>120.757,99</b>	<b>-167.757,99</b>	<b>-17.757,99</b>	<b>-127.168,10</b>	<b>40.589,89</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

55

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.854,05	7.530,00	8.820,21	1.290,21	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.917,34	162.000,00	138.205,31	-23.794,69	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300,00	2.335,26	35,26	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.219,65	5.120,00	5.219,65	99,65	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>209.326,30</b>	<b>176.950,00</b>	<b>154.580,43</b>	<b>-22.369,57</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	45.776,01	47.100,00	37.482,74	-9.617,26	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.786,57	21.200,00	198,00	-21.002,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.788,52	16.120,00	18.799,65	2.679,65	0,00
15 - Transferaufwendungen	69.518,00	69.000,00	69.519,00	519,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.202,65	2.200,00	2.202,65	2,65	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>137.071,75</b>	<b>155.620,00</b>	<b>128.202,04</b>	<b>-27.417,96</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>72.254,55</b>	<b>21.330,00</b>	<b>26.378,39</b>	<b>5.048,39</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>72.254,55</b>	<b>21.330,00</b>	<b>26.378,39</b>	<b>5.048,39</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>72.254,55</b>	<b>21.330,00</b>	<b>26.378,39</b>	<b>5.048,39</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	409.365,03	364.830,00	367.049,88	2.219,88	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-337.110,48</b>	<b>-343.500,00</b>	<b>-340.671,49</b>	<b>2.828,51</b>	<b>0,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-252.502,73	-226.000,00	-221.434,67	4.565,33	0,00
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-9.120,82	-35.920,00	-3.294,07	32.625,93	0,00
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-75.486,93	-81.580,00	-115.942,75	-34.362,75	0,00

# Teilfinanzrechnung 2021

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	11.000,00	0,00	11.284,29	284,29	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.453,41	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>11.453,41</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.284,29</b>	<b>-4.715,71</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
25 - für Baumaßnahmen	93.683,24	50.000,00	30.000,00	20.185,57	-29.814,43	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.528,65	2.000,00	0,00	3.251,96	1.251,96	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>95.211,89</b>	<b>52.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>23.437,53</b>	<b>-28.562,47</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>-83.758,48</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-12.153,24</b>	<b>23.846,76</b>	<b>0,00</b>

Produktgrup- pe	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	11.453,41	-34.000,00	-30.000,00	-8.170,45	25.829,55	0,00
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-93.683,24	0,00	0,00	-730,83	-730,83	0,00
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-1.528,65	-2.000,00	0,00	-3.251,96	-1.251,96	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

55.01.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
**Produkt:** 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.532,00	7.530,00	7.532,00	2,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300,00	2.335,26	35,26	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>9.867,26</b>	<b>9.830,00</b>	<b>9.867,26</b>	<b>37,26</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	8.173,85	8.500,00	6.189,01	-2.310,99	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.786,57	200,00	198,00	-2,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.045,16	10.050,00	10.045,14	-4,86	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.202,65	2.200,00	2.202,65	2,65	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.208,23</b>	<b>20.950,00</b>	<b>18.634,80</b>	<b>-2.315,20</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.340,97</b>	<b>-11.120,00</b>	<b>-8.767,54</b>	<b>2.352,46</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.340,97</b>	<b>-11.120,00</b>	<b>-8.767,54</b>	<b>2.352,46</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-13.340,97</b>	<b>-11.120,00</b>	<b>-8.767,54</b>	<b>2.352,46</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	239.161,76	214.880,00	212.667,13	-2.212,87	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-252.502,73</b>	<b>-226.000,00</b>	<b>-221.434,67</b>	<b>4.565,33</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000001	m² Fläche	76.374,00	76.374,00	76.374,00	0,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	0,30	0,27	0,24	-0,03
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	18,61	16,73	16,38	-0,35

# Teilfinanzrechnung 2021

55.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	11.000,00	0,00	11.284,29	284,29	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.453,41	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>11.453,41</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.284,29</b>	<b>-4.715,71</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	30.000,00	19.454,74	-30.545,26	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>19.454,74</b>	<b>-30.545,26</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>11.453,41</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-8.170,45</b>	<b>25.829,55</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Zuschuss LEADER-Projekt Friedhof Wersen.  
25 - Umgestaltung Friedhof Wersen.

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-55-002 Ausgleichsflächenpool</b>						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Maßnahme: 2021-55-001 Umgestaltung "Alter Friedhof Wersen"</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.000,00	0,00	11.284,29	284,29	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	19.454,74	-545,26	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.170,45</b>	<b>829,55</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

55.02.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau  
**Produkt:** 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322,05	0,00	1.288,21	1.288,21	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.132,60	83.000,00	83.300,72	300,72	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.100,00	5.000,00	5.100,00	100,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>88.554,65</b>	<b>88.000,00</b>	<b>89.688,93</b>	<b>1.688,93</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	26.044,90	26.900,00	19.720,45	-7.179,55	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.263,06	630,00	3.164,02	2.534,02	0,00
15 - Transferaufwendungen	69.518,00	69.000,00	69.519,00	519,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>96.825,96</b>	<b>117.530,00</b>	<b>92.403,47</b>	<b>-25.126,53</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.271,31</b>	<b>-29.530,00</b>	<b>-2.714,54</b>	<b>26.815,46</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.271,31</b>	<b>-29.530,00</b>	<b>-2.714,54</b>	<b>26.815,46</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-8.271,31</b>	<b>-29.530,00</b>	<b>-2.714,54</b>	<b>26.815,46</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	849,51	6.390,00	579,53	-5.810,47	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.120,82</b>	<b>-35.920,00</b>	<b>-3.294,07</b>	<b>32.625,93</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000001	m² Fläche	37.650.000,00	37.650.000,00	37.650.000,00	0,00
	Aufwand je Kennzahl / 1000 in EUR	2,57	3,12	2,45	-0,67
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	6,85	8,34	6,54	-1,80

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Der vorsorglich eingeplante Ansatz für "Planungskosten Projekt Düteauen" (20.000,- €) wurde nicht abgerufen. Im Haushalt 2022 erfolgte Neuveranschlagung.

# Teilfinanzrechnung 2021

55.02.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau  
Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
25 - für Baumaßnahmen	93.683,24	0,00	0,00	730,83	730,83	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	93.683,24	0,00	0,00	730,83	730,83	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-93.683,24	0,00	0,00	-730,83	-730,83	0,00

### Erläuterung zur Finanzrechnung

25 - Hochwasserschutz Wersen (Halener Str.)

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege  
Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau  
Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2019-55-001</b>						
<b>Ertüchtigung / Ausbau Hochwasserschutzwall Halener Str.</b>						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.683,24	0,00	0,00	730,83	730,83	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-93.683,24	0,00	0,00	-730,83	-730,83	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

55.03.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produkt:** 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.784,74	79.000,00	54.904,59	-24.095,41	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119,65	120,00	119,65	-0,35	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>110.904,39</b>	<b>79.120,00</b>	<b>55.024,24</b>	<b>-24.095,76</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	11.557,26	11.700,00	11.573,28	-126,72	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.480,30	5.440,00	5.590,49	150,49	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.037,56</b>	<b>17.140,00</b>	<b>17.163,77</b>	<b>23,77</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>93.866,83</b>	<b>61.980,00</b>	<b>37.860,47</b>	<b>-24.119,53</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>93.866,83</b>	<b>61.980,00</b>	<b>37.860,47</b>	<b>-24.119,53</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>93.866,83</b>	<b>61.980,00</b>	<b>37.860,47</b>	<b>-24.119,53</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.353,76	143.560,00	153.803,22	10.243,22	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-75.486,93</b>	<b>-81.580,00</b>	<b>-115.942,75</b>	<b>-34.362,75</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000035	Zahl der Bestattungen	60,00	55	48,00	-7,00
00000036	davon Urnenbestattungen	42,00	40	38,00	-2,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	13,22	13,53	12,11	-1,42
00000062	Freie Grabstätten Alt-Lotte	136,00	135	121,00	-14,00
00000063	Freie Grabstätten Büren	457,00	450	411,00	-39,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Gebühren für die Nutzung von Leichenhalle u.a. Die reguläre Abrechnung der Friedhofsunterhaltungsgebühren erfolgt alle zwei Jahre, zuletzt im Jahr 2020.

# Teilfinanzrechnung 2021

55.03.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe: 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt: 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.528,65	2.000,00	0,00	3.251,96	1.251,96	0,00
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	1.528,65	2.000,00	0,00	3.251,96	1.251,96	0,00
31 = <b>Saldo:</b> <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-1.528,65	-2.000,00	0,00	-3.251,96	-1.251,96	0,00

### Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - U.a. wurde eine neue Stele für Urnenbeisetzungen auf dem Friedhof Büren installiert.

# Teilergebnisrechnung 2021

56.01.01

Produktbereich: 56 Umweltschutz  
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz  
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.881,30	55.000,00	33.471,09	-21.528,91	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>81.081,30</b>	<b>55.000,00</b>	<b>33.471,09</b>	<b>-21.528,91</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	82.823,31	83.800,00	66.643,94	-17.156,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.748,73	62.000,00	39.001,26	-22.998,74	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	10.000,00	7.500,00	-2.500,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>129.572,04</b>	<b>155.800,00</b>	<b>113.145,20</b>	<b>-42.654,80</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-48.490,74</b>	<b>-100.800,00</b>	<b>-79.674,11</b>	<b>21.125,89</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-48.490,74</b>	<b>-100.800,00</b>	<b>-79.674,11</b>	<b>21.125,89</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-48.490,74</b>	<b>-100.800,00</b>	<b>-79.674,11</b>	<b>21.125,89</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-48.490,74</b>	<b>-100.800,00</b>	<b>-79.674,11</b>	<b>21.125,89</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	9,16	11,05	8,01	-3,04

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Bundesmittel Energie- und Klimaschutzkonzept (21.631,43 €), zusätzlich Förderung Sanierungsmanagement Quartier Büren (11.839,66 €, Kreismittel).  
15 - Kommunales Förderprogramm für Privatpersonen: Förderung von Lastenrädern, Wallboxen, Solarbatteriespeichern.

# Teilfinanzrechnung 2021

56.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 56 Umweltschutz  
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz  
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.696,50	25.000,00	0,00	64.320,00	39.320,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>-1.696,50</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64.320,00</b>	<b>39.320,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	84.389,17	0,00	0,00	2.640,17	2.640,17	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>84.389,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.640,17</b>	<b>2.640,17</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-86.085,67</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.679,83</b>	<b>36.679,83</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Landesmittel (EFRE) Kommunaler Klimaschutz.NRW für zwei E-Fahrzeuge Servicebetrieb (Anschaffung im Vorjahr, siehe Staffelfiziffer 26).

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 56 Umweltschutz  
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz  
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2018-56-001 Ausgewählte Klimaschutzmaßnahme PV und E-Mobilität</b>						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.696,50	25.000,00	0,00	64.320,00	39.320,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	84.389,17	0,00	0,00	2.640,17	2.640,17	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-86.085,67</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.679,83</b>	<b>36.679,83</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

57

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.203,95	3.200,00	3.203,95	3,95	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.061,25	2.000,00	815,00	-1.185,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.537,53	162.900,00	149.598,18	-13.301,82	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>150.802,73</b>	<b>168.100,00</b>	<b>153.617,13</b>	<b>-14.482,87</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	219.202,56	220.550,00	206.747,74	-13.802,26	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.530,27	500,00	2.153,21	1.653,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.261,64	4.500,00	5.650,58	1.150,58	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.894,79	21.717,17	4.550,00	-17.167,17	10.500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.759,67	51.500,00	46.540,83	-4.959,17	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>269.648,93</b>	<b>298.767,17</b>	<b>265.642,36</b>	<b>-33.124,81</b>	<b>10.500,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-118.846,20</b>	<b>-130.667,17</b>	<b>-112.025,23</b>	<b>18.641,94</b>	<b>-10.500,00</b>
19 + Finanzerträge	674.460,20	687.610,00	638.902,80	-48.707,20	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	103.432,75	94.500,00	69.746,39	-24.753,61	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>571.027,45</b>	<b>593.110,00</b>	<b>569.156,41</b>	<b>-23.953,59</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>452.181,25</b>	<b>462.442,83</b>	<b>457.131,18</b>	<b>-5.311,65</b>	<b>-10.500,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>452.181,25</b>	<b>462.442,83</b>	<b>457.131,18</b>	<b>-5.311,65</b>	<b>-10.500,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.447,77	133.730,00	99.921,58	-33.808,42	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>340.733,48</b>	<b>328.712,83</b>	<b>357.209,60</b>	<b>28.496,77</b>	<b>-10.500,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR				
57.01	Wirtschaftsförderung	-75.222,10	-88.000,00	-62.425,90	25.574,10	0,00
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	-42.119,27	-59.607,17	-56.403,98	3.203,19	-10.500,00
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	458.074,85	476.320,00	476.039,48	-280,52	0,00

# Teilfinanzrechnung 2021

57

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	208.244,00	800.000,00	0,00	798.571,50	-1.428,50	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	16.250,00	0,00	117.539,00	101.289,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>208.244,00</b>	<b>816.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>916.110,50</b>	<b>99.860,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.604,69	550.000,00	550.000,00	512.869,60	-37.130,40	0,00
25	- für Baumaßnahmen	685,24	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.768,78	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	13.796,05	0,00	0,00	262.677,68	262.677,68	0,00
<b>30</b>	<b>= Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>55.854,76</b>	<b>555.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>775.547,28</b>	<b>220.547,28</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</b>	<b>152.389,24</b>	<b>261.250,00</b>	<b>-550.000,00</b>	<b>140.563,22</b>	<b>-120.686,78</b>	<b>0,00</b>

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
57.01	Wirtschaftsförderung	187.639,31	250.000,00	-550.000,00	285.701,90	35.701,90	0,00
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	-16.175,09	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-19.074,98	15.250,00	0,00	-145.138,68	-160.388,68	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

57.01.01

Produktbereich: 57                      Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 57.01                Wirtschaftsförderung  
Produkt: 57.01.01                Wirtschaftsförderung

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = <b>Ordentliche Erträge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	72.752,35	73.000,00	62.070,09	-10.929,91	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.469,75	15.000,00	355,81	-14.644,19	0,00
17 = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	75.222,10	88.000,00	62.425,90	-25.574,10	0,00
18 = <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	-75.222,10	-88.000,00	-62.425,90	25.574,10	0,00
21 = <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	-75.222,10	-88.000,00	-62.425,90	25.574,10	0,00
25 = <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	-75.222,10	-88.000,00	-62.425,90	25.574,10	0,00
29 = <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	-75.222,10	-88.000,00	-62.425,90	25.574,10	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	5,32	6,24	4,42	-1,82
00000037	Zahl der Beschäftigten	4.175,00	4.300	4.178,00	-122,00
00000038	Zahl der Gewerbebetriebe	241,00	250	236,00	-14,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

16 - Pandemiebedingt wurden keine Veranstaltungen (Unternehmerfrühstück, Ausbildungsmesse) durchgeführt.

# Teilfinanzrechnung 2021

57.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 57                   Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 57.01           Wirtschaftsförderung  
Produkt: 57.01.01           Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	208.244,00	800.000,00	0,00	798.571,50	-1.428,50	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>208.244,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798.571,50</b>	<b>-1.428,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.604,69	550.000,00	550.000,00	512.869,60	-37.130,40	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>20.604,69</b>	<b>550.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>512.869,60</b>	<b>-37.130,40</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>187.639,31</b>	<b>250.000,00</b>	<b>-550.000,00</b>	<b>285.701,90</b>	<b>35.701,90</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

19 - Grundstücksverkäufe Restflächen im Bereich Gewerbegebiet Pätzkamp.  
24 - Ankauf von Tauschflächen.

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57                   Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 57.01           Wirtschaftsförderung  
Produkt: 57.01.01           Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Maßnahme: 2009-11-007 unbebaute Grundstücke</b>						
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.604,69	550.000,00	550.000,00	512.869,60	-37.130,40	0,00
<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-20.604,69</b>	<b>-550.000,00</b>	<b>-550.000,00</b>	<b>-512.869,60</b>	<b>37.130,40</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2021

57.02.01

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.02 Ortsmarketing, Tourismus  
**Produkt:** 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.699,63	2.700,00	2.699,63	-0,37	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.699,63</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.699,63</b>	<b>-0,37</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	16.025,16	16.300,00	16.216,02	-83,98	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.206,54	2.900,00	4.036,78	1.136,78	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.894,79	21.717,17	4.550,00	-17.167,17	10.500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.692,41	20.000,00	34.300,81	14.300,81	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.818,90</b>	<b>60.917,17</b>	<b>59.103,61</b>	<b>-1.813,56</b>	<b>10.500,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-42.119,27</b>	<b>-58.217,17</b>	<b>-56.403,98</b>	<b>1.813,19</b>	<b>-10.500,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-42.119,27</b>	<b>-58.217,17</b>	<b>-56.403,98</b>	<b>1.813,19</b>	<b>-10.500,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-42.119,27</b>	<b>-58.217,17</b>	<b>-56.403,98</b>	<b>1.813,19</b>	<b>-10.500,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.390,00	0,00	-1.390,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-42.119,27</b>	<b>-59.607,17</b>	<b>-56.403,98</b>	<b>3.203,19</b>	<b>-10.500,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	3,17	4,32	4,18	-0,14

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Hier sind Mittel für die Vereinsförderung (jährlich 10.500,- €) vorgesehen. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten kaum Veranstaltungen durchgeführt werden. Für erhöhte Förderung im Jahr 2022 werden Restmittel in Höhe von weiteren 10.500,- € übertragen.

Ebenso verortet ist hier der Zuschuss für den Bürgerbus (2.000,- €).

16 - Erhöhte Aufwendungen u.a. durch Neuerstellung Ortsplan, Digitale Gästeinformationstafeln. Gedeckt durch Minderaufwendungen im Produkt Wirtschaftsförderung.

# Teilfinanzrechnung 2021

57.02.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 57                      Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 57.02                Ortsmarketing, Tourismus  
Produkt: 57.02.01                Ortsmarketing, Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
-----						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <b>(invest. Einzahlungen)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
25 - für Baumaßnahmen	685,24	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.489,85	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
30 = <b>Summe:</b> <b>(invest. Auszahlungen)</b>	16.175,09	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	-16.175,09	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

57.03.01

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.537,53	162.800,00	149.598,18	-13.201,82	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>145.537,53</b>	<b>162.800,00</b>	<b>149.598,18</b>	<b>-13.201,82</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	127.939,49	128.500,00	126.442,91	-2.057,09	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.968,00	15.000,00	9.987,41	-5.012,59	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>141.907,49</b>	<b>143.500,00</b>	<b>136.430,32</b>	<b>-7.069,68</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.630,04</b>	<b>19.300,00</b>	<b>13.167,86</b>	<b>-6.132,14</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	674.460,20	687.610,00	638.902,80	-48.707,20	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	103.432,75	94.500,00	69.746,39	-24.753,61	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>571.027,45</b>	<b>593.110,00</b>	<b>569.156,41</b>	<b>-23.953,59</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>574.657,49</b>	<b>612.410,00</b>	<b>582.324,27</b>	<b>-30.085,73</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>574.657,49</b>	<b>612.410,00</b>	<b>582.324,27</b>	<b>-30.085,73</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.652,74	30.000,00	32.784,40	2.784,40	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>543.004,75</b>	<b>582.410,00</b>	<b>549.539,87</b>	<b>-32.870,13</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000047	Gesamterträge pro EW	58,18	60,33	55,83	-4,50

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Erstattung Verwaltungs- und Geschäftsführung GEG Lotte mbH und Abwasserbetrieb.

16 - Steuern für den Bereich BgA Beteiligung Stadtwerke Tecklenburger Land.

19 - Zinszahlungen der Stadtwerke TL für von der Kommune aufgenommenes Darlehen zum Netzkauf (183.230,16 €), Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb (450.000,- €).

20 - Zinsen für das Darlehen Netzkauf Stadtwerke Tecklenburger Land.

# Teilfinanzrechnung 2021

57.03.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 57                      Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.03                Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 57.03.01                    Wirtschaftliche Betätigungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	16.250,00	0,00	117.539,00	101.289,00	0,00
<b>23 = Summe: (invest. Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>16.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>117.539,00</b>	<b>101.289,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	13.796,05	0,00	0,00	262.677,68	262.677,68	0,00
<b>30 = Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>13.796,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>262.677,68</b>	<b>262.677,68</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	<b>-13.796,05</b>	<b>16.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-145.138,68</b>	<b>-161.388,68</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Finanzrechnung

20 - Hier sind die Rückzahlungen der zwischenzeitlich für die Abwicklung "Moderne Sportstätten" gewährten Darlehen an Sportvereine ersichtlich (siehe Staffelfiziffer 27)  
27 - Zwischenzeitlich gewährte Darlehen an Sportvereine für die Abwicklung "Moderne Sportstätten" (117.539,- €) Rückzahlung erfolgte kurze Zeit später, siehe Staffelfiziffer 20), Einbuchung Gesellschafterdarlehen an die GEG Lotte mbH (145.000,- €).

# Teilergebnisrechnung 2021

57.03.02

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	504,32	500,00	504,32	4,32	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.061,25	2.000,00	815,00	-1.185,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.565,57</b>	<b>2.600,00</b>	<b>1.319,32</b>	<b>-1.280,68</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	2.485,56	2.750,00	2.018,72	-731,28	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.530,27	500,00	2.153,21	1.653,21	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.055,10	1.600,00	1.613,80	13,80	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.629,51	1.500,00	1.896,80	396,80	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.700,44</b>	<b>6.350,00</b>	<b>7.682,53</b>	<b>1.332,53</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.134,87</b>	<b>-3.750,00</b>	<b>-6.363,21</b>	<b>-2.613,21</b>	<b>0,00</b>
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.134,87</b>	<b>-3.750,00</b>	<b>-6.363,21</b>	<b>-2.613,21</b>	<b>0,00</b>
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-5.134,87</b>	<b>-3.750,00</b>	<b>-6.363,21</b>	<b>-2.613,21</b>	<b>0,00</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.795,03	102.340,00	67.137,18	-35.202,82	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-84.929,90</b>	<b>-106.090,00</b>	<b>-73.500,39</b>	<b>32.589,61</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>0,54</i>	<i>0,45</i>	<i>0,54</i>	<i>0,09</i>
00000040	kostenpflichtige Buchungen Haus Hehwerth	8,00	15	4,00	-11,00
00000069	kostenpflichtige Buchungen Elly-Heuß-Begegnungsstätte	5,00	15	6,00	-9,00

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Mindererträge bei den Benutzungsgebühren für Haus Hehwerth / Elly-Heuss aufgrund der Corona-Pandemie.

# Teilfinanzrechnung 2021

57.03.02

## Teil A. Zahlungsnachweis

**Produktbereich:** 57                      Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.03                Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 57.03.02                    Sonstige öffentliche Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
-----						
<b>Einzahlungen</b>						
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.278,93	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	5.278,93	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <b>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</b>	-5.278,93	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

# Teilergebnisrechnung 2021

61.01.01

**Produktbereich:** 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	19.772.081,00	12.010.000,00	16.299.614,41	4.289.614,41	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.758.044,68	3.277.000,00	3.286.002,95	9.002,95	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.023,43	275.000,00	275.446,37	446,37	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.367.590,48	397.000,00	342.517,90	-54.482,10	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>26.041.739,59</b>	<b>15.959.000,00</b>	<b>20.203.581,63</b>	<b>4.244.581,63</b>	<b>0,00</b>
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	41.792,00	41.792,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	14.922.367,34	11.285.000,00	11.631.162,79	346.162,79	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.941.377,34</b>	<b>11.285.000,00</b>	<b>11.672.954,79</b>	<b>387.954,79</b>	<b>0,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>11.100.362,25</b>	<b>4.674.000,00</b>	<b>8.530.626,84</b>	<b>3.856.626,84</b>	<b>0,00</b>
19 + Finanzerträge	829,18	100,00	0,00	-100,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	433.288,43	786.700,00	562.979,62	-223.720,38	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-432.459,25</b>	<b>-786.600,00</b>	<b>-562.979,62</b>	<b>223.620,38</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>10.667.903,00</b>	<b>3.887.400,00</b>	<b>7.967.647,22</b>	<b>4.080.247,22</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	822.000,00	424.597,63	-397.402,37	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>822.000,00</b>	<b>424.597,63</b>	<b>-397.402,37</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>10.667.903,00</b>	<b>4.709.400,00</b>	<b>8.392.244,85</b>	<b>3.682.844,85</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>10.667.903,00</b>	<b>4.709.400,00</b>	<b>8.392.244,85</b>	<b>3.682.844,85</b>	<b>0,00</b>

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2020	Plan 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2021
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.139,00	14.095,00	14.123,00	28,00
	<i>Ertrag je Kennzahl in EUR</i>	<i>1.841,84</i>	<i>1.132,25</i>	<i>1.430,54</i>	<i>298,29</i>
00000041	Verschuldung pro EW aus langfr. Verbindl.	535,42	793,90	508,72	-285,18
00000044	Steuereinnahmen pro EW	1.402,77	852,08	1.154,12	302,04
00000045	Kreisumlage pro EW	990,46	777,23	775,68	-1,55

## Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung:

01 - Die Steuererträge setzen sich zusammen wie folgt:

Grundsteuer A	36.090,- €
Grundsteuer B	2.074.800,- €
Gewerbsteuer	5.617.740,- €
Einkommenssteuer	6.668.253,- €
Umsatzsteuer	1.298.331,- €
Ausgleichsleistungen	527.711,- €
Hundesteuer	53.764,- €
Vergnügungssteuer	22.927,- €

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Erträge von rd. 5,6 Mio. € gegenüber dem von einem "Worst-Case-Szenario" bestimmten Ansatz von 1,5 Mio. €.

Die Grundsteuer B fiel aus wie geplant, der Minderertrag zum Vorjahr liegt daran, dass im vergangenen Jahr dort ein Sondereinnahmeeffekt vorlag.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (6,67 Mio. €) ist ein Mehrertrag gegenüber der Planung von rd. 0,24 Mio. € zu verzeichnen. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fiel mit rd. 1,3 Mio. € aus wie erwartet.

02 - Die Gemeinde Lotte erhielt im Jahr 2021 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1,56 Mio. €.

07 - Hierbei handelt es sich neben den Konzessionsabgaben (279.200,- €) um Zinsen aus der Gewerbesteuer (63.300,- €).

14 - Es erfolgte eine Ausbuchung einer Altforderung aus einem Darlehen, da die Forderung mittlerweile uneinbringbar ist.

15 - Insgesamt wurden rd. 0,47 Mio. € Gewerbesteuerumlage abgeführt. Die Kreisumlage betrug 5,60 Mio. €, die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt weitere 5,35 Mio. €. Dazu kommt die Krankenhausfinanzierung mit 0,2 Mio. €.

20 - Es fielen Gewerbesteuerzinsaufwendungen in Höhe von 481.000,- € an.

23 - Hier ist die errechnete Corona-bedingte Belastung des Jahres 2021 als außerordentlicher Ertrag ausgewiesen, der die Corona-Schäden aus dem Jahresergebnis isoliert. Siehe dazu separate Erläuterungen im entsprechenden Erläuterungsteil des Jahresabschlusses.

# Teilfinanzrechnung 2021

61.01.01

## Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
Produktgruppe: 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft  
Produkt: 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	812.358,10	859.000,00	0,00	859.242,37	242,37	0,00
23 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	<b>812.358,10</b>	<b>859.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>859.242,37</b>	<b>242,37</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
30 = <b>Summe:</b> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31 = <b>Saldo:</b> <b>der Investitionstätigkeit</b> <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	<b>812.358,10</b>	<b>859.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>859.242,37</b>	<b>242,37</b>	<b>0,00</b>

### Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Finanzrechnung:  
18 - Hierbei handelt es sich um die Investitionspauschale.