



Bericht

Jahresabschluss 2021

Stadt Wittlich

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung	1
Finanzrechnung	3
Teilergebnisrechnung Zentralbereich	7
Teilfinanzrechnung Zentralbereich	9
Teilergebnisrechnung Fachbereich I	12
Teilfinanzrechnung Fachbereich I	14
Produkt 4241 Vitelliusbad	17
KLR 4241 Vitelliusbad	19
Teilergebnisrechnung Fachbereich II	20
Teilfinanzrechnung Fachbereich II	22
Produkt 4243 Eventum Wittlich (Großsporthalle)	25
KLR 4243 Eventum	27
Teilergebnisrechnung Fachbereich III	29
Teilfinanzrechnung Fachbereich III	31
Produkt 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	34
KLR 252 Museen	36
Produkt 261 Theater	38
KLR 261 Theater	40
Produkt 262 Musikpflege (ohne Musikschulen)	41
KLR 262 Musikpflege	43
Produkt 263 Musikschulen	44
KLR 263 Musikschulen	45
Produkt 271 Volkshochschulen	46
KLR 271 Volkshochschulen	47
Produkt 2721 Stadtbücherei	48
KLR 2721 Stadtbücherei	50
Produkt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege	51
KLR 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege	53
Produkt 2811 Förderung von Einrichtungen	54
KLR 2811 Förderung von Einrichtungen	56
Produkt 2812 Kulturförderung	57
KLR 2812 Kulturförderung	58
Produkt 2813 Partnerschaften	59
KLR 2813 Partnerschaften	60
Produkt 2814 Säubrennerkirmes	61
KLR 2814 Säubrennerkirmes	63
Produkt 5232 Denkmalpflege	64
KLR 5232 Denkmalpflege	66
Produkt 57113 Weihnachtsmarkt	67
KLR 57113 Weihnachtsmarkt	68
Teilergebnisrechnung Tiefbau	69
Teilfinanzrechnung Tiefbau	71
Produkt 546 Parkeinrichtungen	74
KLR 546 Parkeinrichtungen	76
Teilergebnisrechnung Sonderbudget Finanzen	77
Teilfinanzrechnung Sonderbudget Finanzen	79
Anhang zum Jahresabschluss 2021	82
Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2021	99
Querbilanz 31.12.2021	133
Schlussbilanz 2021	134
Forderungsübersicht	139
Verbindlichkeitenübersicht	140
Anlagenübersicht	141
Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses 2021	146
Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht 2021	155

Inhaltsverzeichnis

Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses
2021

156

Ergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	25.321.247,16	0,00	28.714.500,00	29.894.562,51	1.180.062,51-	0,00	4.573.315,35
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.845.318,23	0,00	8.416.711,00	7.923.879,71	492.831,29	0,00	78.561,48
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.353.961,88	0,00	2.539.500,00	1.962.697,22	576.802,78	0,00	391.264,66-
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.780.606,78	0,00	1.821.990,00	1.867.370,89	45.380,89-	0,00	86.764,11
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.005.220,39	0,00	1.078.910,00	1.036.626,39	42.283,61	0,00	31.406,00
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770.426,41	0,00	764.375,00	890.433,48	126.058,48-	0,00	120.007,07
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	4.978.403,53	0,00	1.371.950,00	2.628.934,27	1.256.984,27-	0,00	2.349.469,26-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44.055.184,38	0,00	44.707.936,00	46.204.504,47	1.496.568,47-	0,00	2.149.320,09
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.632.034,41	0,00	12.252.633,00	11.843.523,45	409.109,55	0,00	211.489,04
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.458.480,06	709.018,69	8.088.223,00	6.298.666,26	2.498.575,43	749.442,70	159.813,80-
E 11	- Abschreibungen	3.970.065,01	0,00	3.781.230,00	4.403.397,00	622.167,00-	0,00	433.331,99
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.613.566,15	8.100,00	16.479.100,00	16.543.116,50	55.916,50-	0,00	70.449,65-
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.473.575,08	0,00	3.000.000,00	2.179.523,57	820.476,43	0,00	294.051,51-
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.908.249,72	444.264,11	2.282.595,00	2.250.638,72	476.220,39	290.339,56	342.389,00
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.055.970,43	1.161.382,80	45.883.781,00	43.518.865,50	3.526.298,30	1.039.782,26	462.895,07
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	999.213,95	1.161.382,80-	1.175.845,00-	2.685.638,97	5.022.866,77-	1.039.782,26-	1.686.425,02

Ergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	66.929,31	0,00	54.100,00	59.027,10	4.927,10-	0,00	7.902,21-
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	911.149,04-	0,00	838.760,00-	867.574,05-	28.814,05	0,00	43.574,99
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	844.219,73-	0,00	784.660,00-	808.546,95-	23.886,95	0,00	35.672,78
E 20	= Ordentliches Ergebnis	154.994,22	1.161.382,80-	1.960.505,00-	1.877.092,02	4.998.979,82-	1.039.782,26-	1.722.097,80
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	12.302,54	0,00	0,00	420.573,54-	420.573,54	0,00	432.876,08-
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	167.296,76	1.161.382,80-	1.960.505,00-	1.456.518,48	4.578.406,28-	1.039.782,26-	1.289.221,72

Finanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.809.121,62	0,00	28.714.500,00	29.768.277,00	1.053.777,00-	0,00	2.959.155,38
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.752.586,56	0,00	7.797.881,00	5.300.013,45	2.497.867,55	0,00	4.452.573,11-
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.989.551,72	0,00	2.539.500,00	2.035.283,07	504.216,93	0,00	954.268,65-
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	891.901,60	0,00	895.450,00	826.318,47	69.131,53	0,00	65.583,13-
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018.072,99	0,00	1.078.910,00	1.028.234,72	50.675,28	0,00	10.161,73
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683.263,73	0,00	724.375,00	742.044,13	17.669,13-	0,00	58.780,40
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.979.655,72	0,00	1.371.950,00	832.998,77	538.951,23	0,00	5.146.656,95-
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	48.124.153,94	0,00	43.122.566,00	40.533.169,61	2.589.396,39	0,00	7.590.984,33-
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.162.506,29	0,00	12.252.633,00	11.396.753,36	855.879,64	0,00	234.247,07
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.437.176,31	709.018,69	8.088.223,00	6.148.989,00	2.648.252,69	749.442,70	288.187,31-
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.372.321,91	8.100,00	16.479.100,00	16.792.102,89	304.902,89-	0,00	419.780,98
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.628.226,49	0,00	3.000.000,00	1.915.689,85	1.084.310,15	0,00	712.536,64-
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.740.847,97	444.264,11	2.282.595,00	1.949.986,28	776.872,83	290.339,56	209.138,31
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	38.341.078,97	1.161.382,80	42.102.551,00	38.203.521,38	5.060.412,42	1.039.782,26	137.557,59-

Finanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.783.074,97	1.161.382,80-	1.020.015,00	2.329.648,23	2.471.016,03-	1.039.782,26-	7.453.426,74-
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	56.865,52	0,00	54.100,00	55.799,81	1.699,81-	0,00	1.065,71-
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	856.032,83-	0,00	838.760,00-	784.701,45-	54.058,55-	0,00	71.331,38
F 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	799.167,31-	0,00	784.660,00-	728.901,64-	55.758,36-	0,00	70.265,67
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.983.907,66	1.161.382,80-	235.355,00	1.600.746,59	2.526.774,39-	1.039.782,26-	7.383.161,07-
F 21	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.361,83-	0,00	0,00	49.034,50-	49.034,50	0,00	40.672,67-
F 22	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.975.545,83	1.161.382,80-	235.355,00	1.551.712,09	2.477.739,89-	1.039.782,26-	7.423.833,74-
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	820.670,93	361.518,00	1.491.655,00	1.196.921,55	656.251,45	0,00	376.250,62
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	817.925,33	734.500,00	733.615,00	930.978,33	537.136,67	0,00	113.053,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	791.443,69	0,00	475.060,00	454.735,32	20.324,68	0,00	336.708,37-
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.430.039,95	1.096.018,00	2.700.330,00	2.582.635,20	1.213.712,80	0,00	152.595,25
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	312.880,14	1.502.015,48	247.010,00	461.894,54	1.287.130,94	1.090.457,09	149.014,40
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.322.991,59	20.979.595,99	12.668.365,00	8.358.943,71	25.289.017,28	25.069.437,07	2.035.952,12

Finanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	65.836,57	0,00	67.000,00	68.627,56	1.627,56-	0,00	2.790,99
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.701.708,30	22.481.611,47	12.982.375,00	8.889.465,81	26.574.520,66	26.159.894,16	2.187.757,51
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.271.668,35-	21.385.593,47-	10.282.045,00-	6.306.830,61-	25.360.807,86-	26.159.894,16-	2.035.162,26-
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	4.703.877,48	22.546.976,27-	10.046.690,00-	4.755.118,52-	27.838.547,75-	27.199.676,42-	9.458.996,00-
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	10.280.000,00	4.768.523,89	5.511.476,11	0,00	4.768.523,89
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	1.861.205,53-	0,00	2.218.775,00-	2.155.017,06-	63.757,94-	0,00	293.811,53-
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.861.205,53-	0,00	8.061.225,00	2.613.506,83	5.447.718,17	0,00	4.474.712,36
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.560.421,45	0,00	1.985.465,00	2.145.158,74-	4.130.623,74	0,00	3.705.580,19-
F 39	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	300.784,08-	0,00	10.046.690,00	468.348,09	9.578.341,91	0,00	769.132,17
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	184.234,00-	0,00	0,00	288.758,40-	288.758,40	0,00	104.524,40-
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	485.018,08-	0,00	10.046.690,00	179.589,69	9.867.100,31	0,00	664.607,77
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder)	1.744.655,45-	0,00	1.985.465,00-	1.856.400,34	3.841.865,34-	0,00	3.601.055,79

Finanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
	nachrichtlich:							
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt	7.114.340,30	1.161.382,80-	1.983.420,00-	603.304,97-	2.541.497,83-	1.039.782,26-	7.717.645,27-

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - ZB1 - Teilhaushalt Zentralbereich

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	95.693,58	0,00	824.470,00	211.695,17	612.774,83	0,00	116.001,59
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,91	0,00	0,00	218,00	218,00-	0,00	182,09
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34,61	0,00	500,00	28,77	471,23	0,00	5,84-
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.223,11	0,00	284.000,00	320.775,97	36.775,97-	0,00	63.552,86
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	496.796,37	0,00	90.000,00	1.142.378,22	1.052.378,22-	0,00	645.581,85
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	849.783,58	0,00	1.198.970,00	1.675.096,13	476.126,13-	0,00	825.312,55
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.866.053,11	0,00	2.650.590,00	2.999.670,50	349.080,50-	0,00	133.617,39
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.177,78	8.442,48	149.800,00	183.968,20	25.725,72-	0,00	42.790,42
E 11	- Abschreibungen	113.465,63	0,00	87.620,00	151.867,77	64.247,77-	0,00	38.402,14
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.272,00	0,00	12.000,00	14.697,90	2.697,90-	0,00	1.425,90
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	540.232,45	212.626,21	662.700,00	627.157,41	248.168,80	3.964,53	86.924,96
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.674.200,97	221.068,69	3.562.710,00	3.977.361,78	193.583,09-	3.964,53	303.160,81
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.824.417,39-	221.068,69-	2.363.740,00-	2.302.265,65-	282.543,04-	3.964,53-	522.151,74

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - ZB1 - Teilhaushalt Zentralbereich

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	2.824.417,39-	221.068,69-	2.363.740,00-	2.302.265,65-	282.543,04-	3.964,53-	522.151,74
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	1.584,43-	1.584,43	0,00	1.584,43-
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.824.417,39-	221.068,69-	2.363.740,00-	2.303.850,08-	280.958,61-	3.964,53-	520.567,31

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - ZB1 - Teilhaushalt Zentralbereich

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	823.900,00	995.982,78	172.082,78-	0,00	995.982,78
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35,91	0,00	0,00	218,00	218,00-	0,00	182,09
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37,78	0,00	500,00	28,77	471,23	0,00	9,01-
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272.999,04	0,00	284.000,00	270.994,67	13.005,33	0,00	2.004,37-
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	79.406,17	0,00	90.000,00	68.966,15	21.033,85	0,00	10.440,02-
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	352.478,90	0,00	1.198.400,00	1.336.190,37	137.790,37-	0,00	983.711,47
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.360.439,74	0,00	2.650.590,00	2.588.447,14	62.142,86	0,00	228.007,40
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.541,23	8.442,48	149.800,00	187.384,42	29.141,94-	0,00	48.843,19
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.438,77	0,00	12.000,00	14.153,18	2.153,18-	0,00	285,59-
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	634.794,98	212.626,21	662.700,00	726.663,27	148.662,94	3.964,53	91.868,29
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.148.214,72	221.068,69	3.475.090,00	3.516.648,01	179.510,68	3.964,53	368.433,29

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - ZB1 - Teilhaushalt Zentralbereich

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.795.735,82-	221.068,69-	2.276.690,00-	2.180.457,64-	317.301,05-	3.964,53-	615.278,18
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.795.735,82-	221.068,69-	2.276.690,00-	2.180.457,64-	317.301,05-	3.964,53-	615.278,18
F 21	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.795.735,82-	221.068,69-	2.276.690,00-	2.180.457,64-	317.301,05-	3.964,53-	615.278,18
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	100.000,00	159.659,49	59.659,49-	0,00	159.659,49
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	100.000,00	159.659,49	59.659,49-	0,00	159.659,49
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	31.835,60	66.552,37	85.210,00	82.784,73	68.977,64	46.113,49	50.949,13
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	136.622,38	108.603,01	124.000,00	203.036,81	29.566,20	7.945,79	66.414,43

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - ZB1 - Teilhaushalt Zentralbereich

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.457,98	175.155,38	209.210,00	285.821,54	98.543,84	54.059,28	117.363,56
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.457,98-	175.155,38-	109.210,00-	126.162,05-	158.203,33-	54.059,28-	42.295,93
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	2.964.193,80-	396.224,07-	2.385.900,00-	2.306.619,69-	475.504,38-	58.023,81-	657.574,11

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB1 - Teilhaushalt Fachbereich 1

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.385.568,57	0,00	4.267.929,00	4.354.800,89	86.871,89-	0,00	30.767,68-
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.353.961,88	0,00	2.539.500,00	1.962.697,22	576.802,78	0,00	391.264,66-
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	445.140,55	0,00	552.750,00	467.566,92	85.183,08	0,00	22.426,37
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	248.974,09	0,00	324.650,00	258.973,18	65.676,82	0,00	9.999,09
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.119,49	0,00	69.775,00	86.229,88	16.454,88-	0,00	15.110,39
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	153.431,77	0,00	224.600,00	168.331,67	56.268,33	0,00	14.899,90
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.658.196,35	0,00	7.979.204,00	7.298.599,76	680.604,24	0,00	359.596,59-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.348.379,18	0,00	7.157.553,00	6.441.995,89	715.557,11	0,00	93.616,71
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.830.515,33	390.637,32	2.686.228,00	1.942.175,14	1.134.690,18	169.114,99	111.659,81
E 11	- Abschreibungen	807.632,47	0,00	773.880,00	829.924,14	56.044,14-	0,00	22.291,67
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	772.834,45	8.100,00	822.000,00	755.458,42	74.641,58	0,00	17.376,03-
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.473.575,08	0,00	3.000.000,00	2.179.523,57	820.476,43	0,00	294.051,51-
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	778.908,76	256,69	837.685,00	825.306,01	12.635,68	0,00	46.397,25
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.011.845,27	398.994,01	15.277.346,00	12.974.383,17	2.701.956,84	169.114,99	37.462,10-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.353.648,92-	398.994,01-	7.298.142,00-	5.675.783,41-	2.021.352,60-	169.114,99-	322.134,49-

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB1 - Teilhaushalt Fachbereich 1

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	160,00-	160,68-	0,68	0,00	160,68-
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	160,00-	160,68-	0,68	0,00	160,68-
E 20	= Ordentliches Ergebnis	5.353.648,92-	398.994,01-	7.298.302,00-	5.675.944,09-	2.021.351,92-	169.114,99-	322.295,17-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	14.054,79	0,00	0,00	6.076,72	6.076,72-	0,00	7.978,07-
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5.339.594,13-	398.994,01-	7.298.302,00-	5.669.867,37-	2.027.428,64-	169.114,99-	330.273,24-

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB1 - Teilhaushalt Fachbereich 1

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.046.232,67	0,00	3.952.609,00	3.961.274,78	8.665,78-	0,00	84.957,89-
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.989.551,72	0,00	2.539.500,00	2.035.283,07	504.216,93	0,00	954.268,65-
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	461.460,13	0,00	552.750,00	450.740,89	102.009,11	0,00	10.719,24-
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	262.625,40	0,00	324.650,00	252.770,90	71.879,10	0,00	9.854,50-
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.639,26	0,00	69.775,00	66.801,37	2.973,63	0,00	8.162,11
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	152.396,07	0,00	224.600,00	144.544,89	80.055,11	0,00	7.851,18-
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.970.905,25	0,00	7.663.884,00	6.911.415,90	752.468,10	0,00	1.059.489,35-
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.375.505,07	0,00	7.157.553,00	6.435.403,74	722.149,26	0,00	59.898,67
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.861.821,77	390.637,32	2.686.228,00	1.798.172,68	1.278.692,64	169.114,99	63.649,09-
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	788.420,31	8.100,00	822.000,00	749.807,16	80.292,84	0,00	38.613,15-
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.628.226,49	0,00	3.000.000,00	1.915.689,85	1.084.310,15	0,00	712.536,64-
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	704.350,18	256,69	837.685,00	736.037,37	101.904,32	0,00	31.687,19
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.358.323,82	398.994,01	14.503.466,00	11.635.110,80	3.267.349,21	169.114,99	723.213,02-

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB1 - Teilhaushalt Fachbereich 1

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.387.418,57-	398.994,01-	6.839.582,00-	4.723.694,90-	2.514.881,11-	169.114,99-	336.276,33-
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	236,32-	0,00	160,00-	160,68-	0,68	0,00	75,64
F 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	236,32-	0,00	160,00-	160,68-	0,68	0,00	75,64
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.387.654,89-	398.994,01-	6.839.742,00-	4.723.855,58-	2.514.880,43-	169.114,99-	336.200,69-
F 21	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	845,00	0,00	0,00	49.449,84-	49.449,84	0,00	50.294,84-
F 22	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.386.809,89-	398.994,01-	6.839.742,00-	4.773.305,42-	2.465.430,59-	169.114,99-	386.495,53-
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	324.429,28	1.518,00	546.655,00	824.831,45	276.658,45-	0,00	500.402,17
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.429,28	1.518,00	546.655,00	824.831,45	276.658,45-	0,00	500.402,17
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.651,99	150.000,00	1.800,00	0,00	151.800,00	151.800,00	3.651,99-
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.194.912,51	4.227.635,82	1.539.750,00	644.846,35	5.122.539,47	5.221.441,08	550.066,16-

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB1 - Teilhaushalt Fachbereich 1

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.198.564,50	4.377.635,82	1.541.550,00	644.846,35	5.274.339,47	5.373.241,08	553.718,15-
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	874.135,22-	4.376.117,82-	994.895,00-	179.985,10	5.550.997,92-	5.373.241,08-	1.054.120,32
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	5.260.945,11-	4.775.111,83-	7.834.637,00-	4.593.320,32-	8.016.428,51-	5.542.356,07-	667.624,79

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produkt - 4241 - Vitelliusbad

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.780,92	0,00	35.690,00	40.764,87	5.074,87-	0,00	4.983,95
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.488,97	0,00	200.000,00	73.534,02	126.465,98	0,00	14.954,95-
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.658,85	0,00	6.500,00	12.662,84	6.162,84-	0,00	6.003,99
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	100,00	1.371,79	1.271,79-	0,00	1.371,79
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	130.928,74	0,00	242.290,00	128.333,52	113.956,48	0,00	2.595,22-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	374.871,53	0,00	407.011,00	342.109,62	64.901,38	0,00	32.761,91-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.930,52	46.993,40	585.800,00	306.643,95	326.149,45	0,00	31.286,57-
E 11	- Abschreibungen	76.436,89	0,00	76.090,00	76.060,72	29,28	0,00	376,17-
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	24.140,37	0,00	27.500,00	24.824,55	2.675,45	0,00	684,18
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	813.379,31	46.993,40	1.096.401,00	749.638,84	393.755,56	0,00	63.740,47-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	682.450,57-	46.993,40-	854.111,00-	621.305,32-	279.799,08-	0,00	61.145,25
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	682.450,57-	46.993,40-	854.111,00-	621.305,32-	279.799,08-	0,00	61.145,25
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	13.264,79	0,00	0,00	2.868,04	2.868,04-	0,00	10.396,75-
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

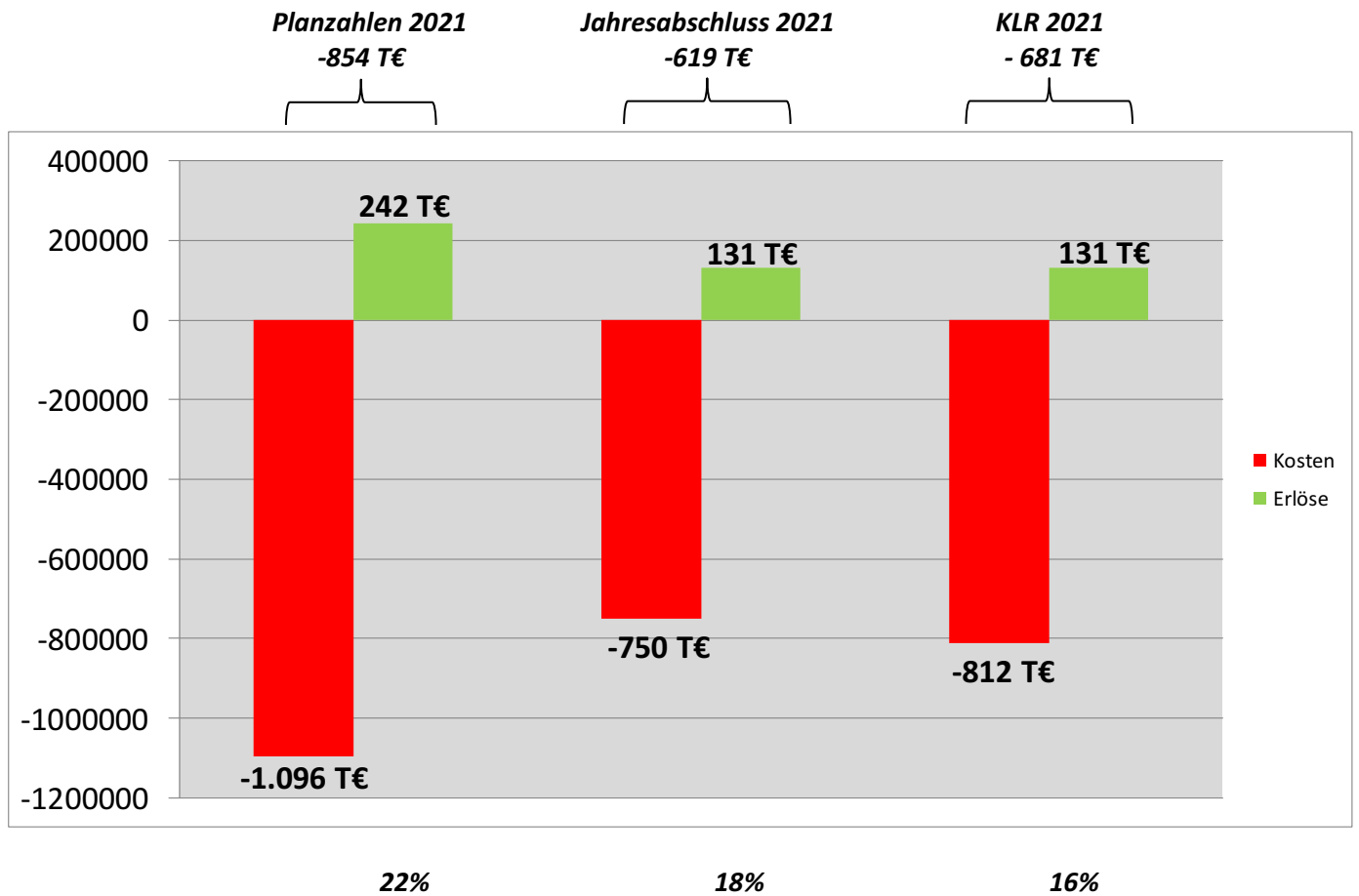
Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produkt - 4241 - Vitelliusbad

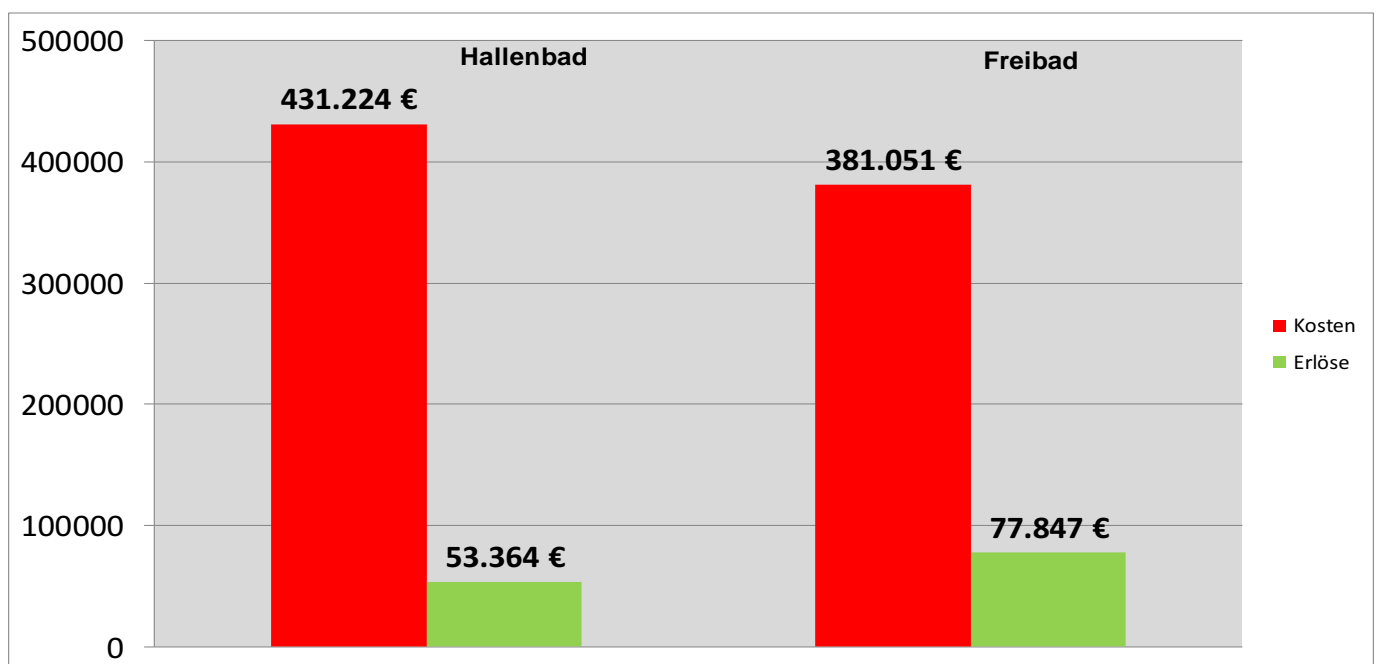
lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	669.185,78-	46.993,40-	854.111,00-	618.437,28-	282.667,12-	0,00	50.748,50

Produkt „4241 Vitelliusbad“



Das Vitelliusbad weist im Jahr 2021 ein Defizit von 681.073 € auf. Hiervon entfallen auf das Hallenbad 377.869 € und aufs Freibad 303.204€. Der Kostendeckungsgrad pro Besucher im Hallenbad beträgt 12%, im Freibad 20%.

Im Bereich der Kosten wurden gegenüber den Planansätzen weniger Ausgaben im Bereich Unterhaltungsmaßnahmen der Grundstücke sowie bei der Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen getätigt.



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB2 - Teilhaushalt Fachbereich 2

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	85.341,82	0,00	173.712,00	102.813,78	70.898,22	0,00	17.471,96
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.225,09	0,00	53.670,00	76.543,13	22.873,13-	0,00	12.318,04
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	496.593,32	0,00	497.930,00	506.681,66	8.751,66-	0,00	10.088,34
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.013,59	0,00	40.200,00	56.547,03	16.347,03-	0,00	16.533,44
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	3.446.964,77	0,00	400.900,00	273.415,84	127.484,16	0,00	3.173.548,93-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.133.138,59	0,00	1.166.412,00	1.016.001,44	150.410,56	0,00	3.117.137,15-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	961.372,04	0,00	945.006,00	951.735,62	6.729,62-	0,00	9.636,42-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637.039,30	2.118,00	1.013.350,00	524.205,73	491.262,27	85.884,59	112.833,57-
E 11	- Abschreibungen	263.305,67	0,00	303.670,00	280.044,76	23.625,24	0,00	16.739,09
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	429,62	429,62-	0,00	429,62
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	205.026,66	191.381,21	390.610,00	105.956,93	476.034,28	286.375,03	99.069,73-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.066.743,67	193.499,21	2.652.636,00	1.862.372,66	983.762,55	372.259,62	204.371,01-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.066.394,92	193.499,21-	1.486.224,00-	846.371,22-	833.351,99-	372.259,62-	2.912.766,14-

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB2 - Teilhaushalt Fachbereich 2

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.333,00	0,00	0,00	8.221,00	8.221,00-	0,00	13.112,00-
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	56.720,21-	0,00	23.200,00-	93.172,12-	69.972,12	0,00	36.451,91-
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	35.387,21-	0,00	23.200,00-	84.951,12-	61.751,12	0,00	49.563,91-
E 20	= Ordentliches Ergebnis	2.031.007,71	193.499,21-	1.509.424,00-	931.322,34-	771.600,87-	372.259,62-	2.962.330,05-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	744,69-	0,00	0,00	557.791,61-	557.791,61	0,00	557.046,92-
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.030.263,02	193.499,21-	1.509.424,00-	1.489.113,95-	213.809,26-	372.259,62-	3.519.376,97-

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB2 - Teilhaushalt Fachbereich 2

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.591,90	0,00	90.432,00	18.423,20	72.008,80	0,00	15.831,30
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.967,70	0,00	23.200,00	16.664,29	6.535,71	0,00	12.303,41-
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	498.998,30	0,00	497.930,00	502.288,88	4.358,88-	0,00	3.290,58
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.073,64	0,00	40.200,00	50.063,11	9.863,11-	0,00	8.989,47
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.972.226,26	0,00	400.900,00	62.597,08	338.302,92	0,00	4.909.629,18-
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.543.857,80	0,00	1.052.662,00	650.036,56	402.625,44	0,00	4.893.821,24-
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	965.186,44	0,00	945.006,00	942.446,40	2.559,60	0,00	22.740,04-
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	663.744,30	2.118,00	1.013.350,00	457.778,30	557.689,70	85.884,59	205.966,00-
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	594,00	594,00-	0,00	594,00
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	129.604,50	191.381,21	390.610,00	88.984,90	493.006,31	286.375,03	40.619,60-
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.758.535,24	193.499,21	2.348.966,00	1.489.803,60	1.052.661,61	372.259,62	268.731,64-

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB2 - Teilhaushalt Fachbereich 2

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 / . Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 / . Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.785.322,56	193.499,21-	1.296.304,00-	839.767,04-	650.036,17-	372.259,62-	4.625.089,60-
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00-	0,00	22,00
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00-	0,00	22,00
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.785.322,56	193.499,21-	1.296.304,00-	839.745,04-	650.058,17-	372.259,62-	4.625.067,60-
F 21	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	595,00-	0,00	0,00	105,00	105,00-	0,00	700,00
F 22	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.784.727,56	193.499,21-	1.296.304,00-	839.640,04-	650.163,17-	372.259,62-	4.624.367,60-
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	253.600,00	100.000,00	745.000,00	133.000,00	712.000,00	0,00	120.600,00-
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	245.488,97	120.000,00	153.015,00	217.418,36	55.596,64	0,00	28.070,61-
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	776.883,88	0,00	364.460,00	290.920,68	73.539,32	0,00	485.963,20-
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.275.972,85	220.000,00	1.262.475,00	641.339,04	841.135,96	0,00	634.633,81-
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.208,18	256.276,00	150.000,00	120.976,64	285.299,36	112.000,00	115.768,46
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.329.051,65	9.718.276,83	8.981.040,00	5.673.593,63	13.025.723,20	12.914.179,57	2.344.541,98

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB2 - Teilhaushalt Fachbereich 2

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	65.836,57	0,00	67.000,00	68.627,56	1.627,56-	0,00	2.790,99
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.400.096,40	9.974.552,83	9.198.040,00	5.863.197,83	13.309.395,00	13.026.179,57	2.463.101,43
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.124.123,55-	9.754.552,83-	7.935.565,00-	5.221.858,79-	12.468.259,04-	13.026.179,57-	3.097.735,24-
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	1.660.604,01	9.948.052,04-	9.231.869,00-	6.061.498,83-	13.118.422,21-	13.398.439,19-	7.722.102,84-

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produkt - 4243 - Eventum Wittlich (Großsporthalle)

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	57.962,10	0,00	57.960,00	57.962,02	2,02-	0,00	0,08-
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.772,32	0,00	29.000,00	6.488,62	22.511,38	0,00	9.283,70-
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.937,19	0,00	15.000,00	23.654,91	8.654,91-	0,00	8.717,72
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.796,09	0,00	100,00	1.565,41	1.465,41-	0,00	4.230,68-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	94.467,70	0,00	102.060,00	89.670,96	12.389,04	0,00	4.796,74-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.140,69	0,00	28.267,00	28.405,37	138,37-	0,00	3.264,68
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.136,08	0,00	162.100,00	99.831,45	62.268,55	0,00	4.304,63-
E 11	- Abschreibungen	120.384,80	0,00	122.760,00	123.347,87	587,87-	0,00	2.963,07
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	16.240,66	0,00	11.200,00	19.303,51	8.103,51-	0,00	3.062,85
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	265.902,23	0,00	324.327,00	270.888,20	53.438,80	0,00	4.985,97
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	171.434,53-	0,00	222.267,00-	181.217,24-	41.049,76-	0,00	9.782,71-
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00-	0,00	22,00
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00-	0,00	22,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	171.434,53-	0,00	222.267,00-	181.195,24-	41.071,76-	0,00	9.760,71-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2021

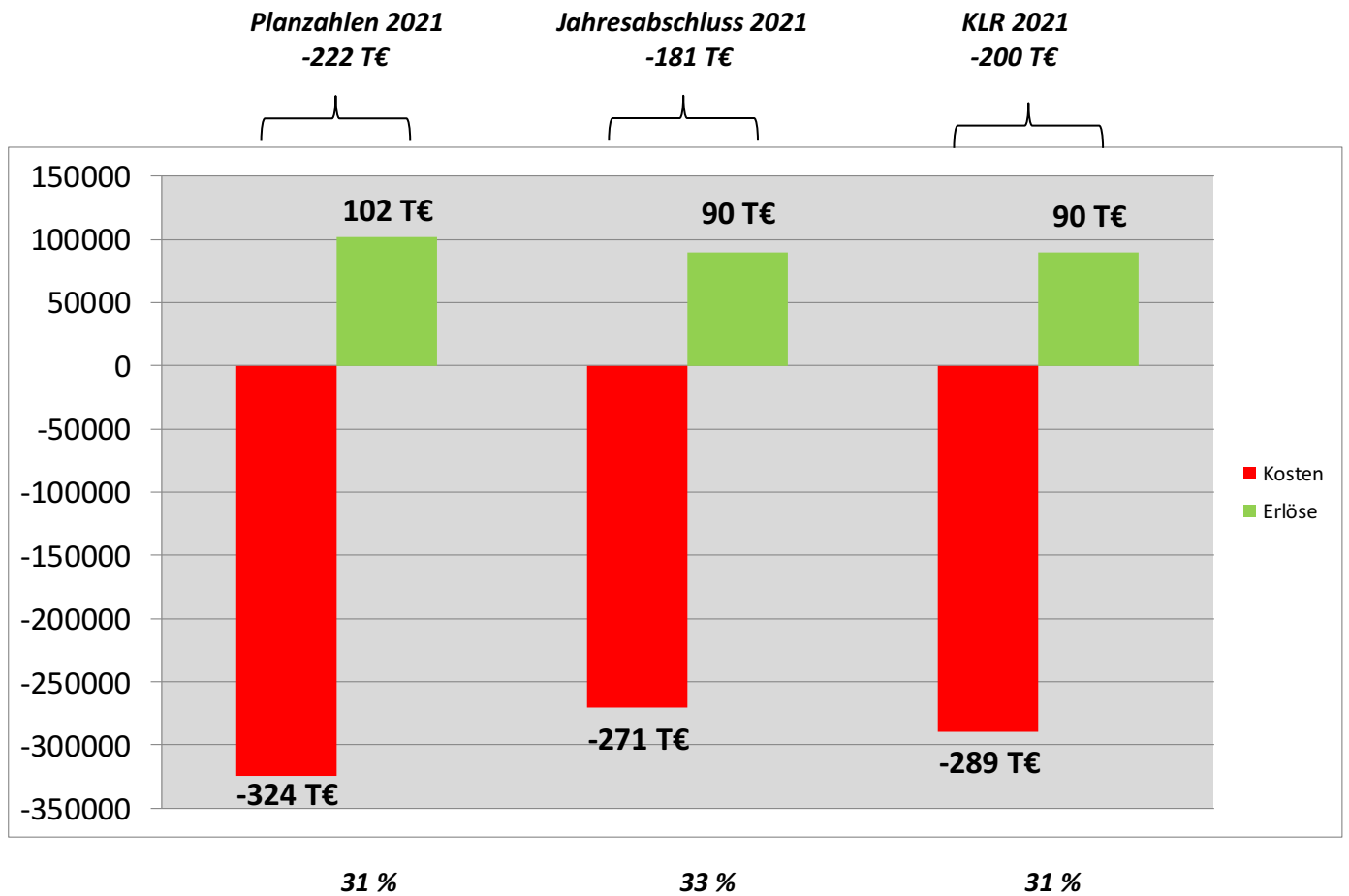
Monate: 1 bis 13

Produkt - 4243 - Eventum Wittlich (Großsporthalle)

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	171.434,53-	0,00	222.267,00-	181.195,24-	41.071,76-	0,00	9.760,71-

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

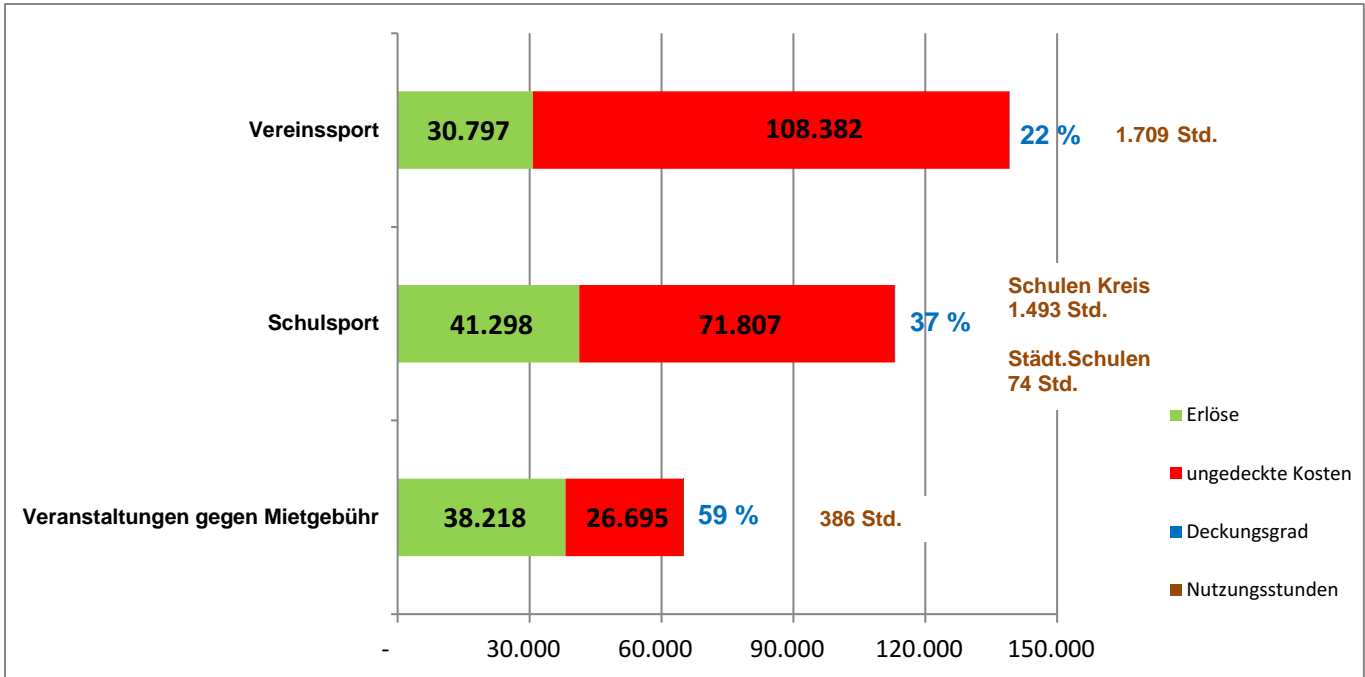
Produkt „4243 Eventum“



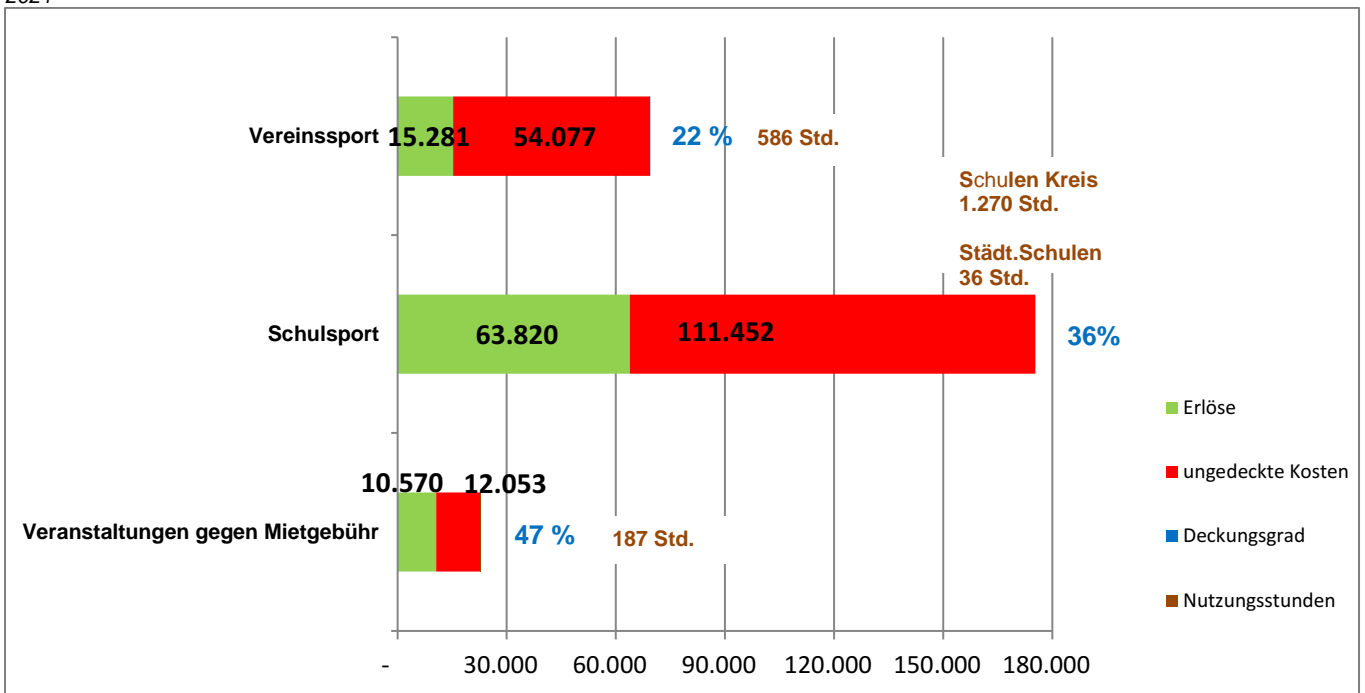
Das Eventum weist im Jahr 2021 ein Defizit von 199.705€ auf. Der Kostendeckungsgrad liegt bei 31%.

In den Vorjahren lag der Kostendeckungsgrad durchschnittlich bei 35%.
 Durch die Corona Pandemie konnten deutlich weniger Veranstaltungen im Eventum durchgeführt werden.

2019



2021



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB3 - Teilhaushalt Fachbereich 3

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	156.436,03	0,00	204.140,00	184.177,88	19.962,12	0,00	27.741,85
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.614,62	0,00	97.000,00	96.926,83	73,17	0,00	312,21
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.621,58	0,00	253.230,00	267.253,83	14.023,83-	0,00	10.632,25
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.319,43	0,00	228.500,00	227.621,89	878,11	0,00	19.302,46
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	26.873,46	0,00	6.250,00	50.550,55	44.300,55-	0,00	23.677,09
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	744.865,12	0,00	789.120,00	826.530,98	37.410,98-	0,00	81.665,86
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.363.381,56	0,00	1.387.105,00	1.340.317,41	46.787,59	0,00	23.064,15-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530.271,56	0,00	753.945,00	600.132,65	153.812,35	4.862,24	69.861,09
E 11	- Abschreibungen	249.735,34	0,00	234.710,00	259.186,01	24.476,01-	0,00	9.450,67
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	136.784,04	0,00	209.100,00	163.358,45	45.741,55	0,00	26.574,41
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	218.470,71	0,00	308.600,00	263.483,45	45.116,55	0,00	45.012,74
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.498.643,21	0,00	2.893.460,00	2.626.477,97	266.982,03	4.862,24	127.834,76
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.753.778,09-	0,00	2.104.340,00-	1.799.946,99-	304.393,01-	4.862,24-	46.168,90-

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB3 - Teilhaushalt Fachbereich 3

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00-
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00-
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.753.673,09-	0,00	2.104.340,00-	1.799.946,99-	304.393,01-	4.862,24-	46.273,90-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	19.924,80	19.924,80-	0,00	19.924,80
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.753.673,09-	0,00	2.104.340,00-	1.780.022,19-	324.317,81-	4.862,24-	26.349,10-

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB3 - Teilhaushalt Fachbereich 3

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	65.042,00	0,00	150.400,00	162.982,00	12.582,00-	0,00	97.940,00
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.761,07	0,00	97.000,00	96.666,87	333,13	0,00	1.094,20-
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	253.545,86	0,00	253.230,00	270.127,13	16.897,13-	0,00	16.581,27
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.733,89	0,00	228.500,00	199.566,94	28.933,06	0,00	42.833,05
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	27.321,13	0,00	6.250,00	25.628,87	19.378,87-	0,00	1.692,26-
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	600.403,95	0,00	735.380,00	754.971,81	19.591,81-	0,00	154.567,86
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.365.879,85	0,00	1.387.105,00	1.326.784,48	60.320,52	0,00	39.095,37-
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	597.107,91	0,00	753.945,00	580.386,17	173.558,83	4.862,24	16.721,74-
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	142.901,88	0,00	209.100,00	164.281,94	44.818,06	0,00	21.380,06
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	206.576,95	0,00	308.600,00	247.993,25	60.606,75	0,00	41.416,30
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.312.466,59	0,00	2.658.750,00	2.319.445,84	339.304,16	4.862,24	6.979,25

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB3 - Teilhaushalt Fachbereich 3

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.712.062,64-	0,00	1.923.370,00-	1.564.474,03-	358.895,97-	4.862,24-	147.588,61
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	192,00	0,00	0,00	105,00	105,00-	0,00	87,00-
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	192,00	0,00	0,00	105,00	105,00-	0,00	87,00-
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.711.870,64-	0,00	1.923.370,00-	1.564.369,03-	359.000,97-	4.862,24-	147.501,61
F 21	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.711.870,64-	0,00	1.923.370,00-	1.564.369,03-	359.000,97-	4.862,24-	147.501,61
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	187.739,65	200.000,00	200.000,00	239.090,10	160.909,90	0,00	51.350,45
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	187.739,65	200.000,00	200.000,00	239.090,10	160.909,90	0,00	51.350,45
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	115.939,70	896.961,65	10.000,00	250.214,72	656.746,93	656.236,59	134.275,02
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	41.987,55	405.634,99	98.575,00	320.045,78	184.164,21	170.909,36	278.058,23

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - FB3 - Teilhaushalt Fachbereich 3

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.927,25	1.302.596,64	108.575,00	570.260,50	840.911,14	827.145,95	412.333,25
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.812,40	1.102.596,64-	91.425,00	331.170,40-	680.001,24-	827.145,95-	360.982,80-
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	1.682.058,24-	1.102.596,64-	1.831.945,00-	1.895.539,43-	1.039.002,21-	832.008,19-	213.481,19-

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produktgruppe - 252 - Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.575,48	0,00	10.570,00	10.575,48	5,48-	0,00	0,00
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	851,80	0,00	2.000,00	1.394,33	605,67	0,00	542,53
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.133,93	0,00	9.000,00	1.903,78	7.096,22	0,00	2.230,15-
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.768,08	0,00	0,00	6.885,16	6.885,16-	0,00	882,92-
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	813,22	0,00	150,00	3.207,00	3.057,00-	0,00	2.393,78
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.142,51	0,00	21.720,00	23.965,75	2.245,75-	0,00	176,76-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	180.011,45	0,00	181.648,00	170.090,00	11.558,00	0,00	9.921,45-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.506,81	0,00	124.400,00	76.362,44	48.037,56	0,00	7.144,37-
E 11	- Abschreibungen	79.064,95	0,00	78.490,00	78.834,03	344,03-	0,00	230,92-
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	54.763,38	0,00	82.350,00	53.912,52	28.437,48	0,00	850,86-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	397.346,59	0,00	466.888,00	379.198,99	87.689,01	0,00	18.147,60-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	373.204,08-	0,00	445.168,00-	355.233,24-	89.934,76-	0,00	17.970,84
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	373.204,08-	0,00	445.168,00-	355.233,24-	89.934,76-	0,00	17.970,84
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2021

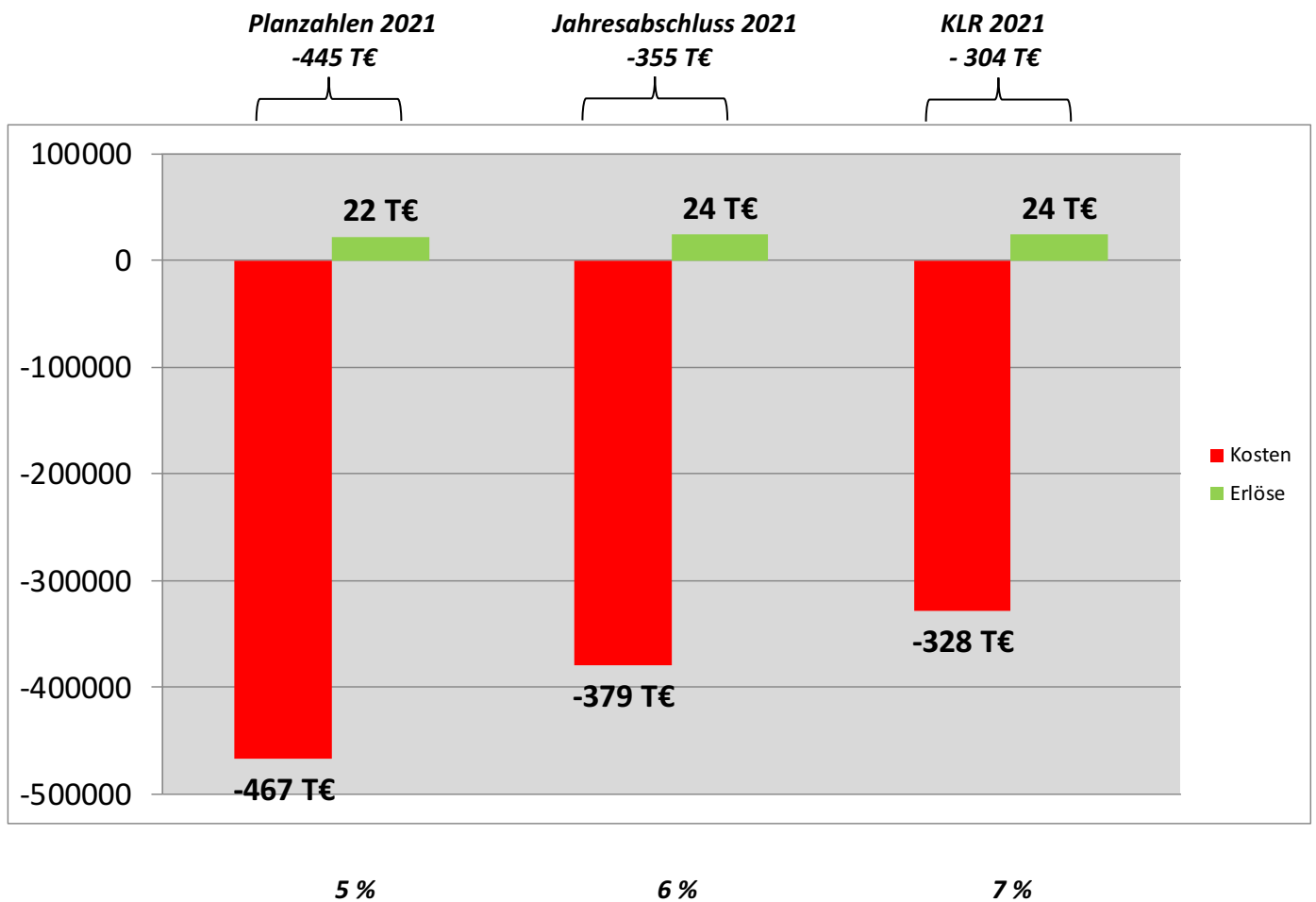
Monate: 1 bis 13

Produktgruppe - 252 - Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	373.204,08-	0,00	445.168,00-	355.233,24-	89.934,76-	0,00	17.970,84

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“

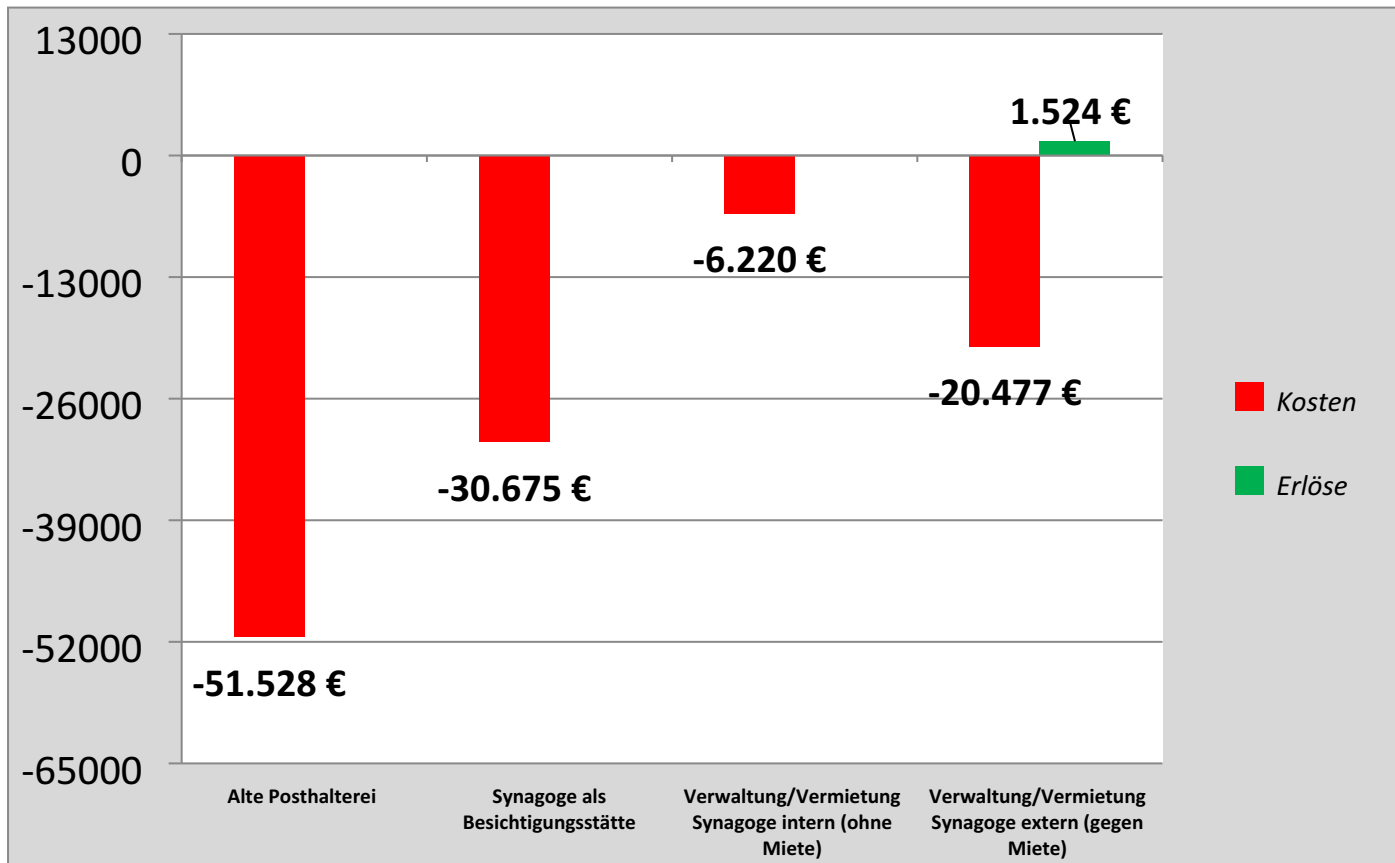


Das Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“ weist im Jahr 2021 ein Defizit von 304.278 € auf.

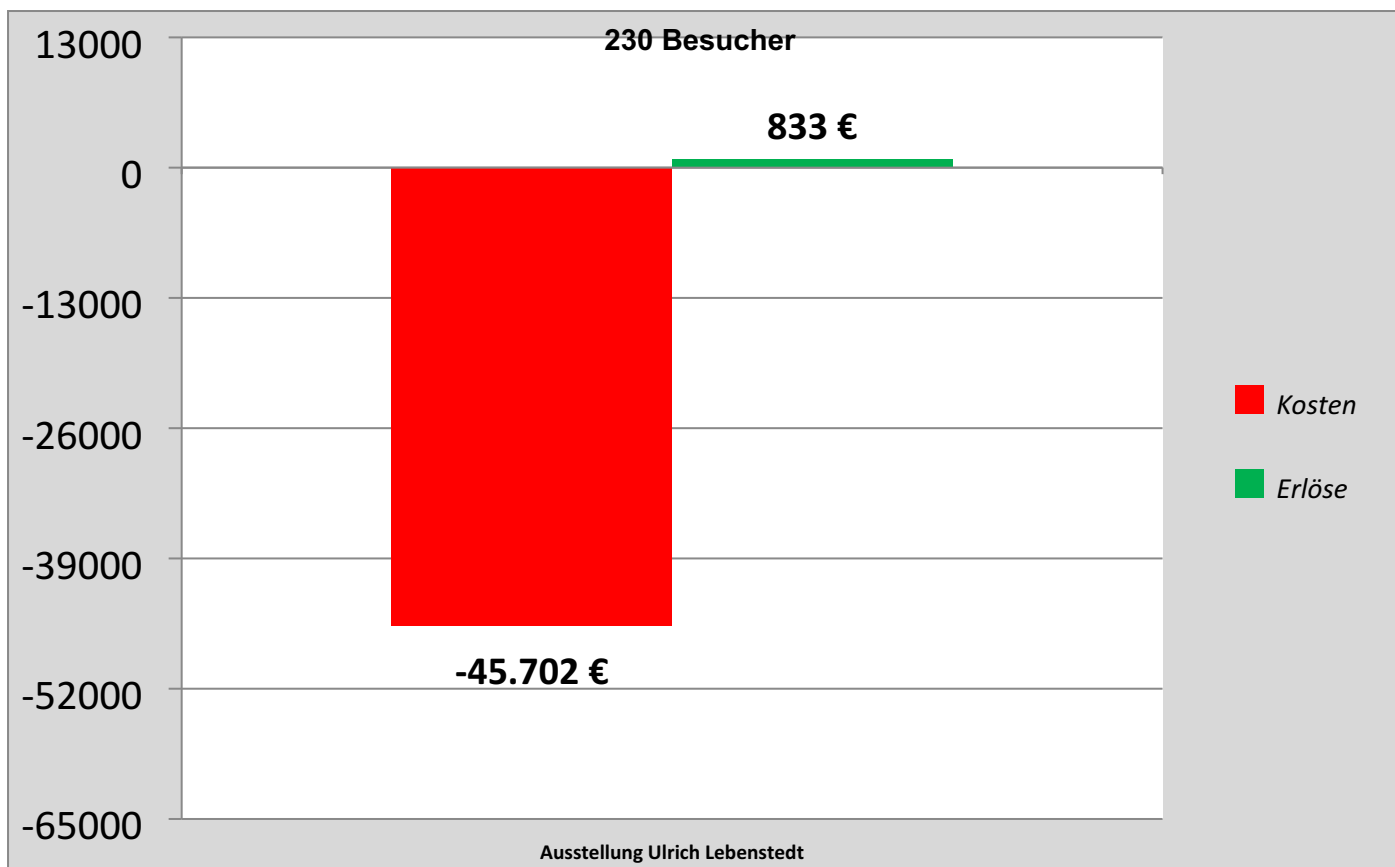
Die Aufwendungen des Jahresabschlusses sind geringer ausgefallen als im Haushaltsplan eingeplant. Bereits in den vergangenen Jahren wurden die Planansätze höher angesetzt als tatsächlich beansprucht wurden. Hier sollten die Ansätze für die kommenden Haushaltsjahre noch einmal überprüft werden.

Die Kosten der KLR sind im Vergleich zum Jahresabschluss auch niedriger, das liegt daran, dass Sachkosten wie z.B. Telefongebühren, etc. die beim Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“ verausgabt werden anhand eines Verteilerschlüssels auf Kostenträger der anderen Produkte der Kultur umgelegt werden.

Darstellung einzelner Kostenträger



Ausstellungen 2021



Der Zuschussbedarf pro Besucher bei der Ausstellung „Ulrich Lebenstedt“ beträgt 195€.

Teilergebnisrechnung 2021

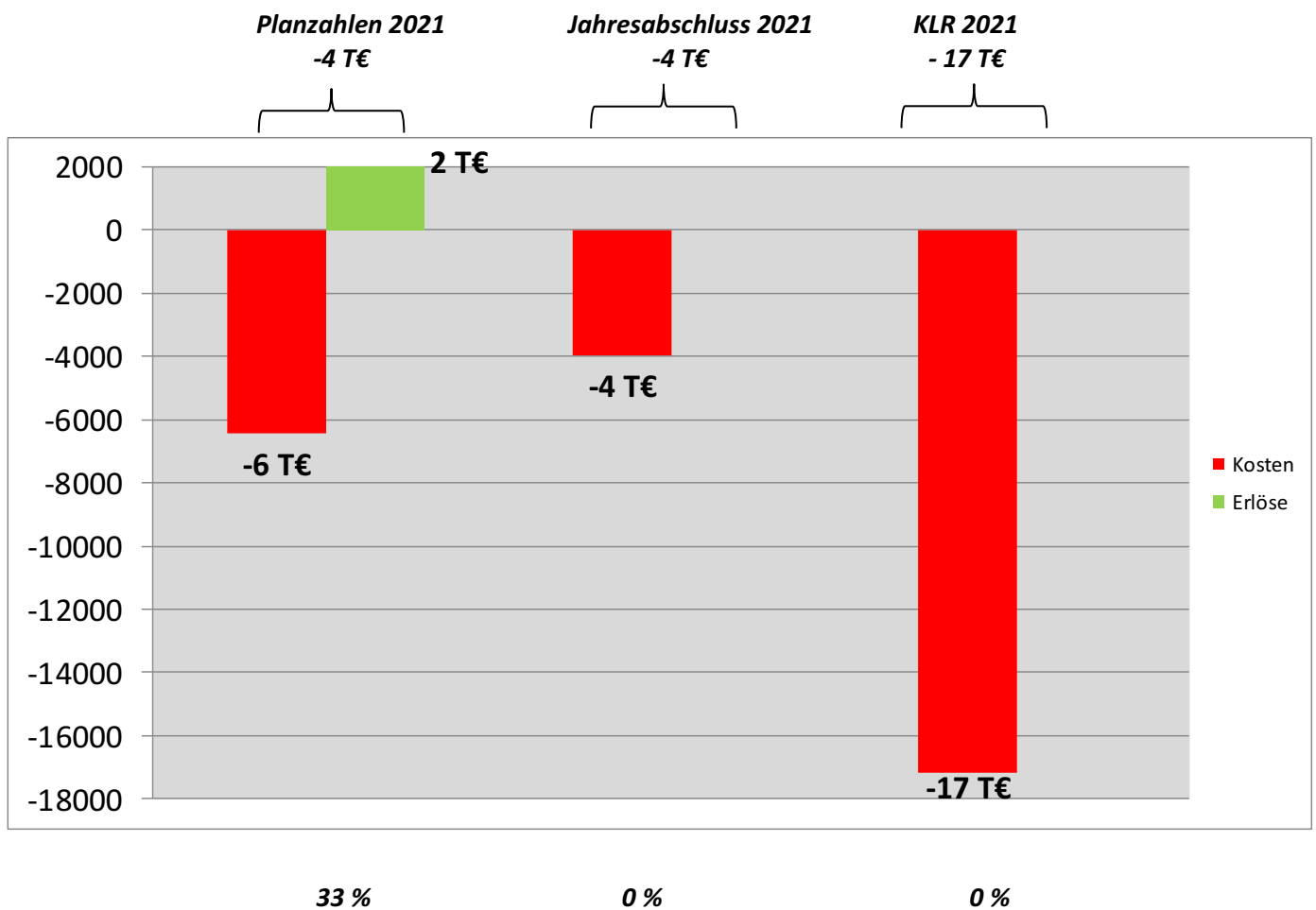
Monate: 1 bis 13

Produktgruppe - 261 - Theater

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	676,64	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	676,64-
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478,02-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.154,66	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	1.154,66-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.733,37	0,00	1.954,00	1.968,89	14,89-	0,00	1.764,48-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.124,39	0,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	875,61
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	640,54	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	640,54-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.498,30	0,00	6.454,00	3.968,89	2.485,11	0,00	1.529,41-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.343,64-	0,00	4.454,00-	3.968,89-	485,11-	0,00	374,75
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	4.343,64-	0,00	4.454,00-	3.968,89-	485,11-	0,00	374,75
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.343,64-	0,00	4.454,00-	3.968,89-	485,11-	0,00	374,75

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

Produkt „261 Theater“



Aufgrund der Corona-Pandemie haben im Jahr 2021 keine klassischen Theater Veranstaltungen stattgefunden. Es gab lediglich eine „eintrittsfreie“ Veranstaltung im Freien.

Trotzdem sind Kosten beim Produkt Theater in Höhe von **17.178 €** entstanden, diese setzen sich wie folgt zusammen:

- **2.000 €** Personalkosten Kulturamt
- **2.000 €** Honorar für eine Veranstaltung
- **13.178 €** Gemeinkosten der KLR die durch einen Verteilerschlüssel auf die einzelnen Produkte der Kultur verteilt werden, z.B. Energiekosten Rathaus, Telefonkosten, weitere Personalkosten von Mitarbeitern die für das Produkt tätig waren, etc.

Teilergebnisrechnung 2021

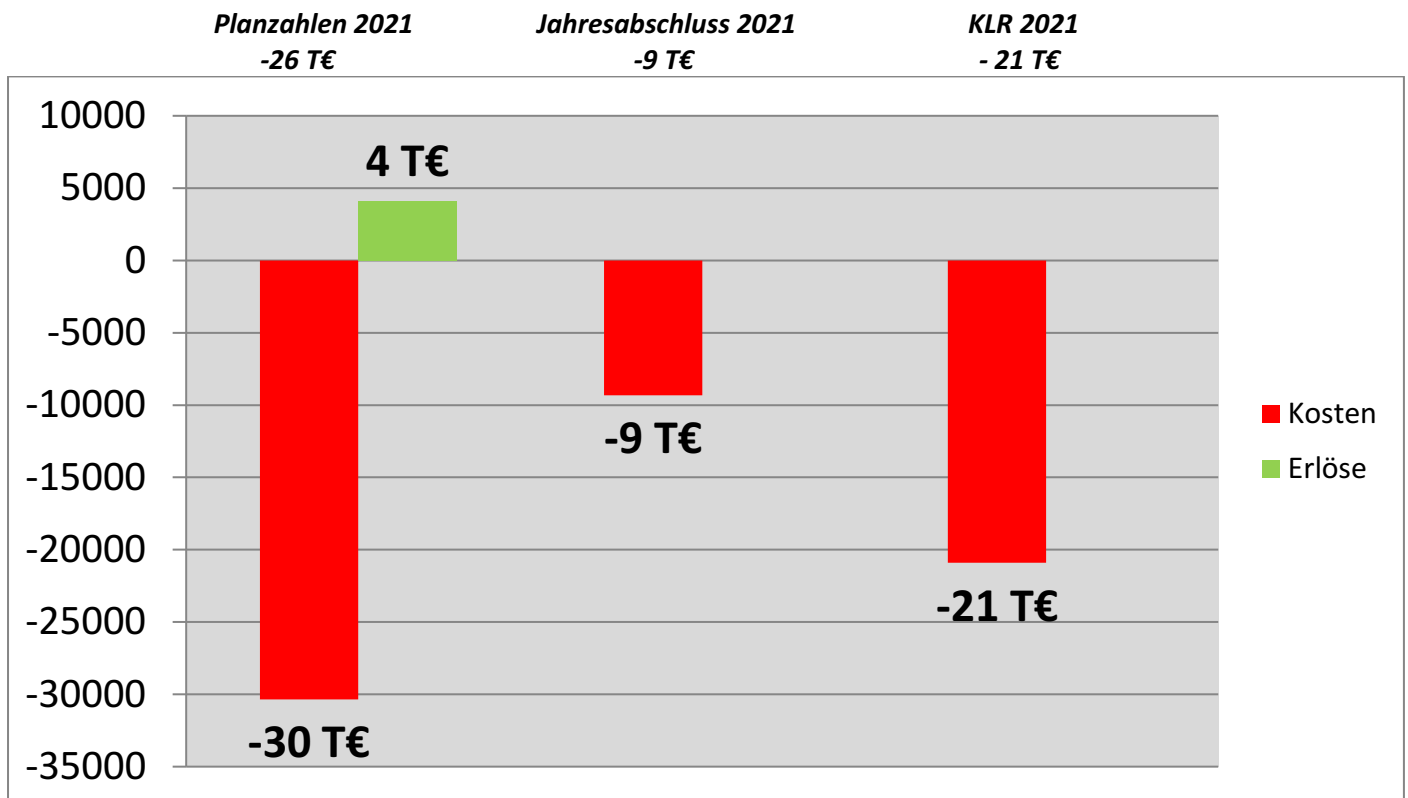
Monate: 1 bis 13

Produktgruppe - 262 - Musikpflege (ohne Musikschulen)

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.212,14	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	12.212,14-
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,52-
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.831,66	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	18.831,66-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.796,70	0,00	3.746,00	3.768,91	22,91-	0,00	4.027,79-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.339,98	0,00	15.500,00	0,00	15.500,00	0,00	7.339,98-
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.040,36	0,00	8.000,00	5.545,72	2.454,28	0,00	494,64-
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	18.510,14	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	0,00	18.510,14-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.687,18	0,00	30.346,00	9.314,63	21.031,37	0,00	30.372,55-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.855,52-	0,00	26.246,00-	9.314,63-	16.931,37-	0,00	11.540,89
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	20.855,52-	0,00	26.246,00-	9.314,63-	16.931,37-	0,00	11.540,89
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	20.855,52-	0,00	26.246,00-	9.314,63-	16.931,37-	0,00	11.540,89

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

Produkt „262 Musikpflege“



Aufgrund der Corona-Pandemie haben im Jahr 2021 keine Konzerte stattgefunden.

Trotzdem sind Kosten beim Produkt in Form von Personalkosten und auch Kosten für die Zuschüsse für Musikvereine und Chöre angefallen.

Der Unterschied der Kosten- und Leistungsrechnung zum Jahresabschluss ergibt sich aus den sog. Zusatzkosten der KLR, wie z.B. Telefongebühren, Energiekosten etc. die beim Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“ verausgabt werden aber auch für andere Kostenträger anfallen und anhand eines Verteilerschlüssels umgelegt werden.

Teilergebnisrechnung 2021

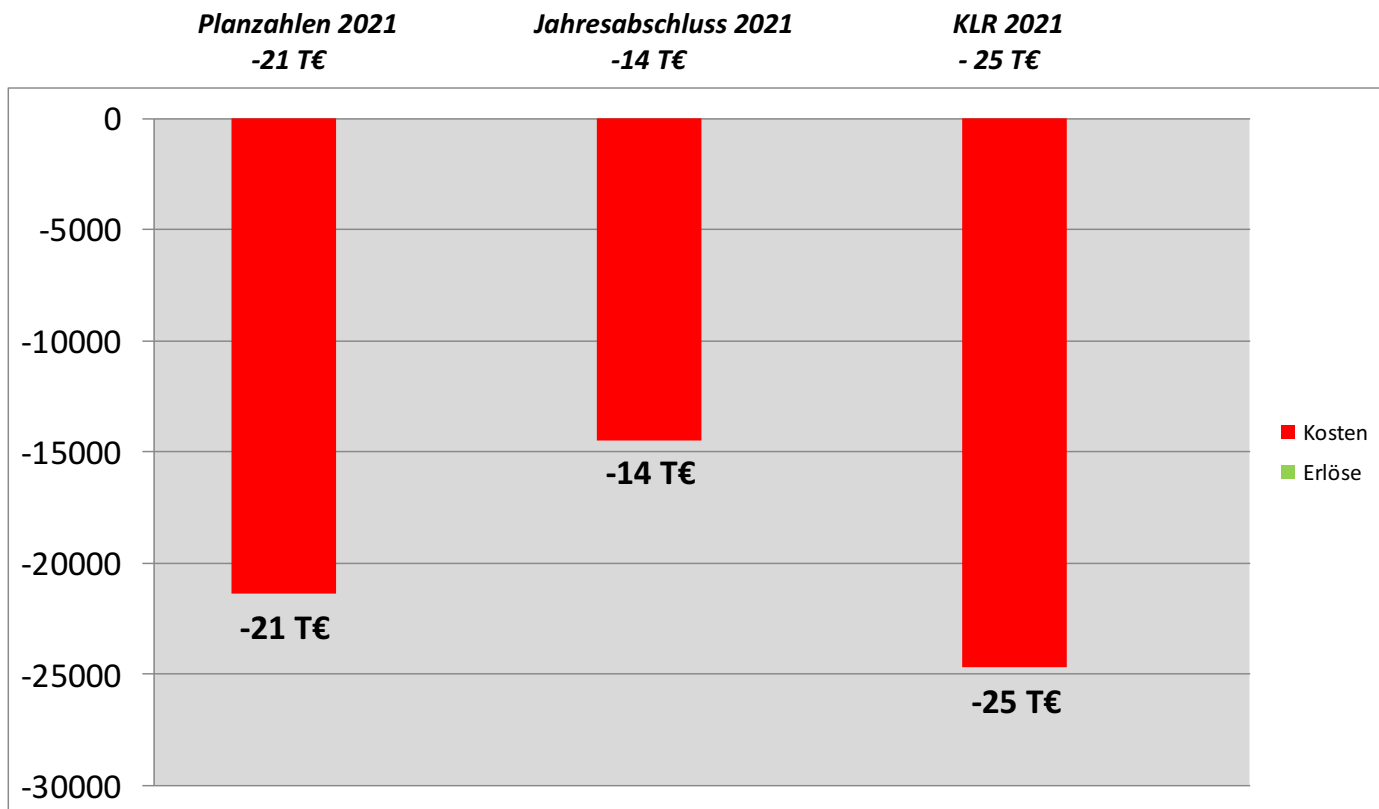
Monate: 1 bis 13

Produktgruppe - 263 - Musikschulen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.412,18	0,00	1.388,00	1.400,41	12,41-	0,00	11,77-
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.511,00	0,00	20.000,00	13.064,00	6.936,00	0,00	2.447,00-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.923,18	0,00	21.388,00	14.464,41	6.923,59	0,00	2.458,77-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16.923,18-	0,00	21.388,00-	14.464,41-	6.923,59-	0,00	2.458,77
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	16.923,18-	0,00	21.388,00-	14.464,41-	6.923,59-	0,00	2.458,77
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	16.923,18-	0,00	21.388,00-	14.464,41-	6.923,59-	0,00	2.458,77

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

Produkt „263 Musikschulen“



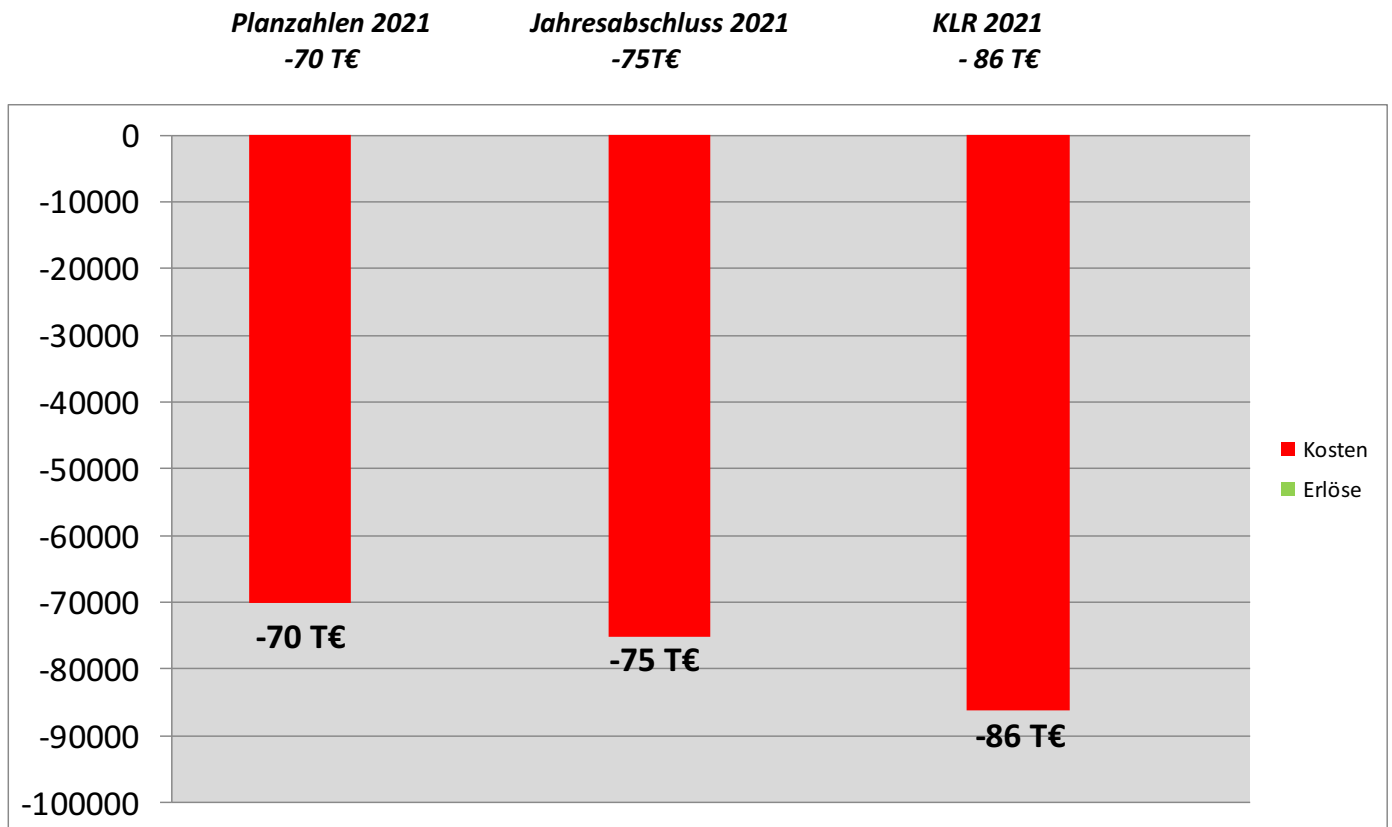
Bei den Kosten beim Produkt „Musikschulen“ handelt es sich um den Zuschuss für die Musikschule des Landkreises Bernkastel-Wittlich. Hinzu kommen die Zusatzkosten/Gemeinkosten der KLR die durch einen Verteilerschlüssel auf die einzelnen Produkte der Kultur verteilt werden, z.B. Energiekosten Rathaus, Telefonkosten, etc.

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produktgruppe - 271 - Volkshochschulen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	144,14	0,00	146,00	145,90	0,10	0,00	1,76
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	60.000,00	0,00	70.000,00	75.000,00	5.000,00-	0,00	15.000,00
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	60.144,14	0,00	70.146,00	75.145,90	4.999,90-	0,00	15.001,76
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	60.144,14-	0,00	70.146,00-	75.145,90-	4.999,90	0,00	15.001,76-
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	60.144,14-	0,00	70.146,00-	75.145,90-	4.999,90	0,00	15.001,76-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	60.144,14-	0,00	70.146,00-	75.145,90-	4.999,90	0,00	15.001,76-

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung**Produkt „271 Volkshochschulen“**

Bei den Kosten beim Produkt „Volkshochschulen“ handelt es sich um den Zuschuss für die Volkshochschule Wittlich Stadt und Land e.V.

Der Unterschied der Kosten- und Leistungsrechnung zum Jahresabschluss ergibt sich aus den sog. Zusatzkosten der KLR, wie z.B. Telefongebühren, Energiekosten etc. die beim Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“ verausgabt werden aber auch für andere Kostenträger anfallen und anhand eines Verteilerschlüssels umgelegt werden.

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2721 - Stadtbücherei

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.939,88	0,00	2.340,00	3.372,25	1.032,25-	0,00	567,63-
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.762,82	0,00	95.000,00	95.532,50	532,50-	0,00	230,32-
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.091,32	0,00	1.300,00	452,00	848,00	0,00	639,32-
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.864,84	0,00	27.000,00	28.388,83	1.388,83-	0,00	3.523,99
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	10.029,68	0,00	6.000,00	8.226,14	2.226,14-	0,00	1.803,54-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	135.688,54	0,00	131.640,00	135.971,72	4.331,72-	0,00	283,18
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	466.297,51	0,00	450.665,00	447.409,65	3.255,35	0,00	18.887,86-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.687,39	0,00	194.500,00	153.591,03	40.908,97	0,00	14.096,36-
E 11	- Abschreibungen	38.480,29	0,00	32.880,00	36.264,08	3.384,08-	0,00	2.216,21-
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	58.461,21	0,00	78.200,00	67.101,28	11.098,72	0,00	8.640,07
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	730.926,40	0,00	756.245,00	704.366,04	51.878,96	0,00	26.560,36-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	595.237,86-	0,00	624.605,00-	568.394,32-	56.210,68-	0,00	26.843,54
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	595.237,86-	0,00	624.605,00-	568.394,32-	56.210,68-	0,00	26.843,54
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2021

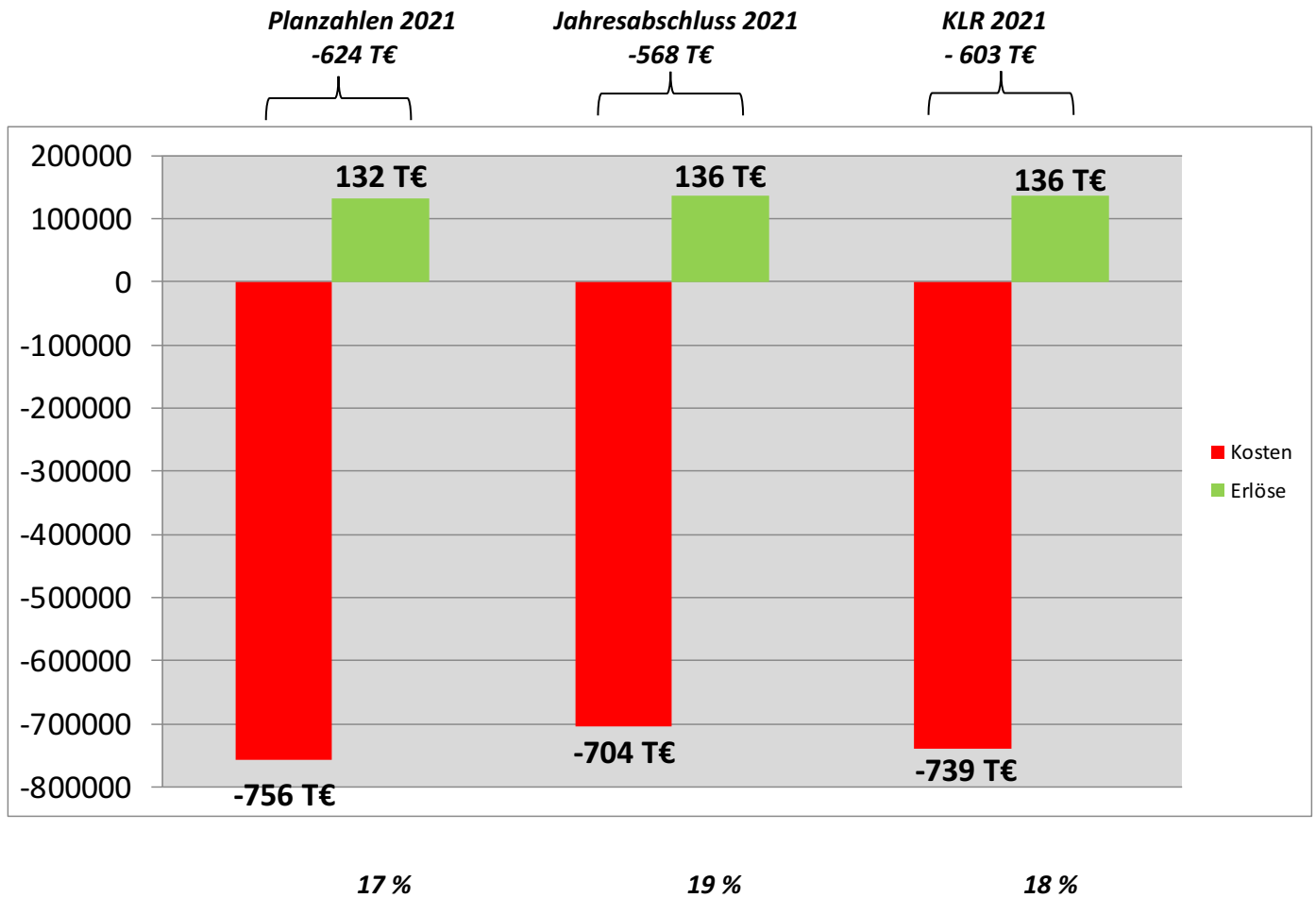
Monate: 1 bis 13

Produkt - 2721 - Stadtbücherei

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	595.237,86-	0,00	624.605,00-	568.394,32-	56.210,68-	0,00	26.843,54

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

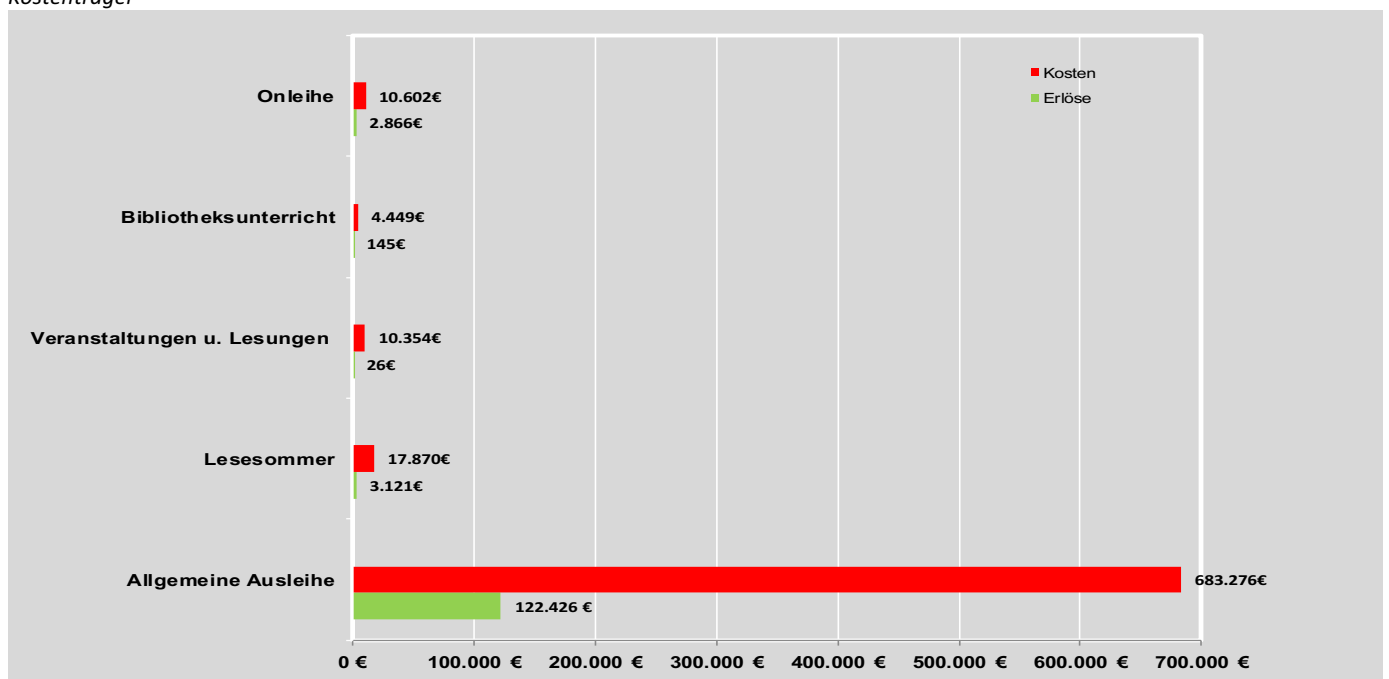
Produkt „2721 Stadtbücherei“



Die Stadtbücherei weist im Jahr 2021 ein Defizit von 602.862 € auf.

Die Anzahl der Ausleihen im Jahr 2021 betrug 233.579 mit einem Kostendeckungsgrad pro Ausleihe von 18 %. Pro Teilnehmer kostete der Lesesommer 14 €, teilgenommen haben insgesamt 1.079 Leser/innen. Der Bibliotheksunterricht wurde im Jahr 2021 mit 220 Stunden in Anspruch genommen. Die Kosten pro Stunde betragen 20 €.

Kostenträger



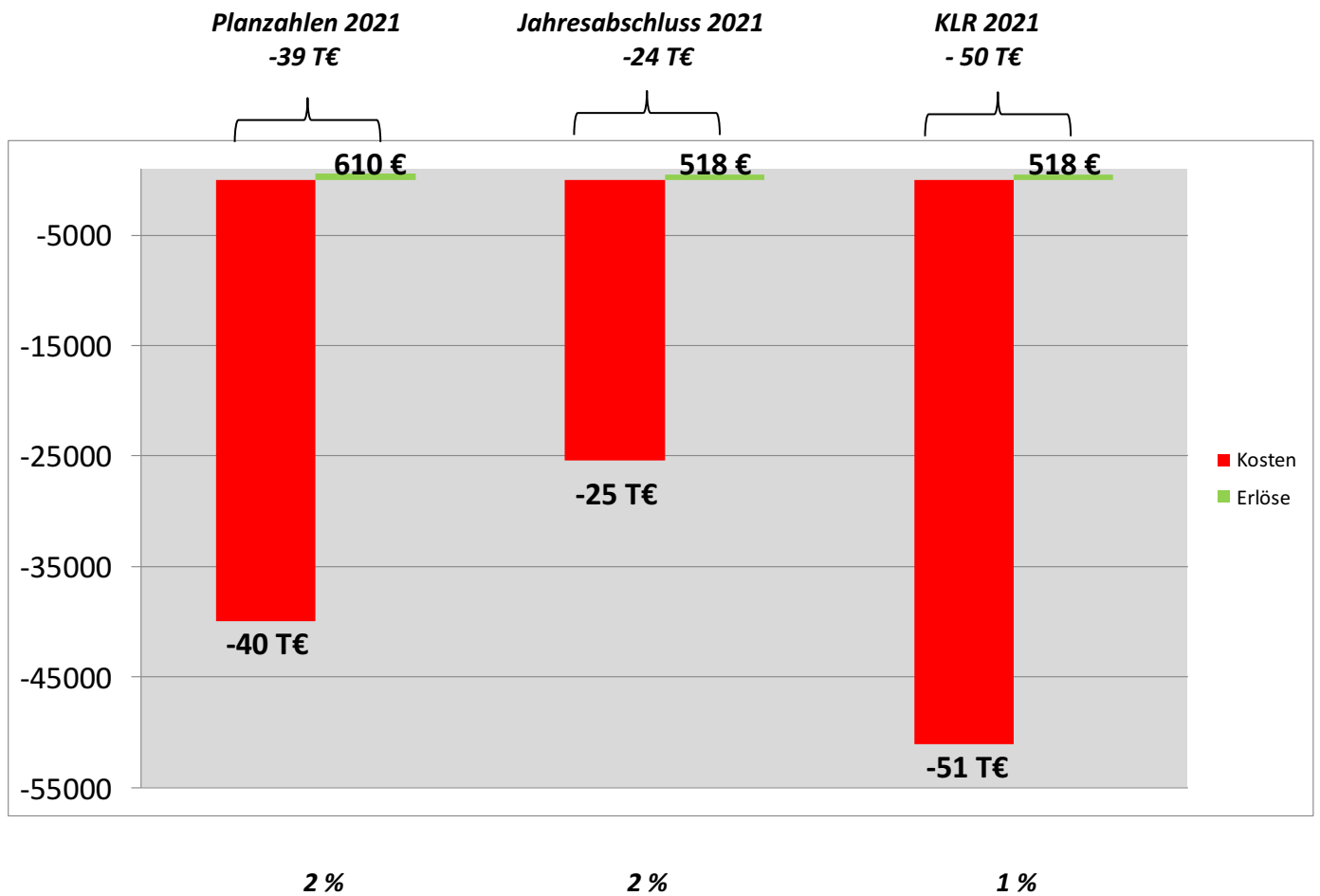
Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2810 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	518,35	0,00	510,00	518,34	8,34-	0,00	0,01-
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.339,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.339,24-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.857,59	0,00	610,00	518,34	91,66	0,00	2.339,25-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.846,21	0,00	8.520,00	8.349,39	170,61	0,00	9.496,82-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.265,06	0,00	18.800,00	10.736,16	8.063,84	0,00	5.528,90-
E 11	- Abschreibungen	2.608,32	0,00	1.860,00	2.608,32	748,32-	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.038,72	0,00	10.720,00	3.734,69	6.985,31	0,00	4.304,03-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.758,31	0,00	39.900,00	25.428,56	14.471,44	0,00	19.329,75-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	41.900,72-	0,00	39.290,00-	24.910,22-	14.379,78-	0,00	16.990,50
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	41.900,72-	0,00	39.290,00-	24.910,22-	14.379,78-	0,00	16.990,50
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	41.900,72-	0,00	39.290,00-	24.910,22-	14.379,78-	0,00	16.990,50

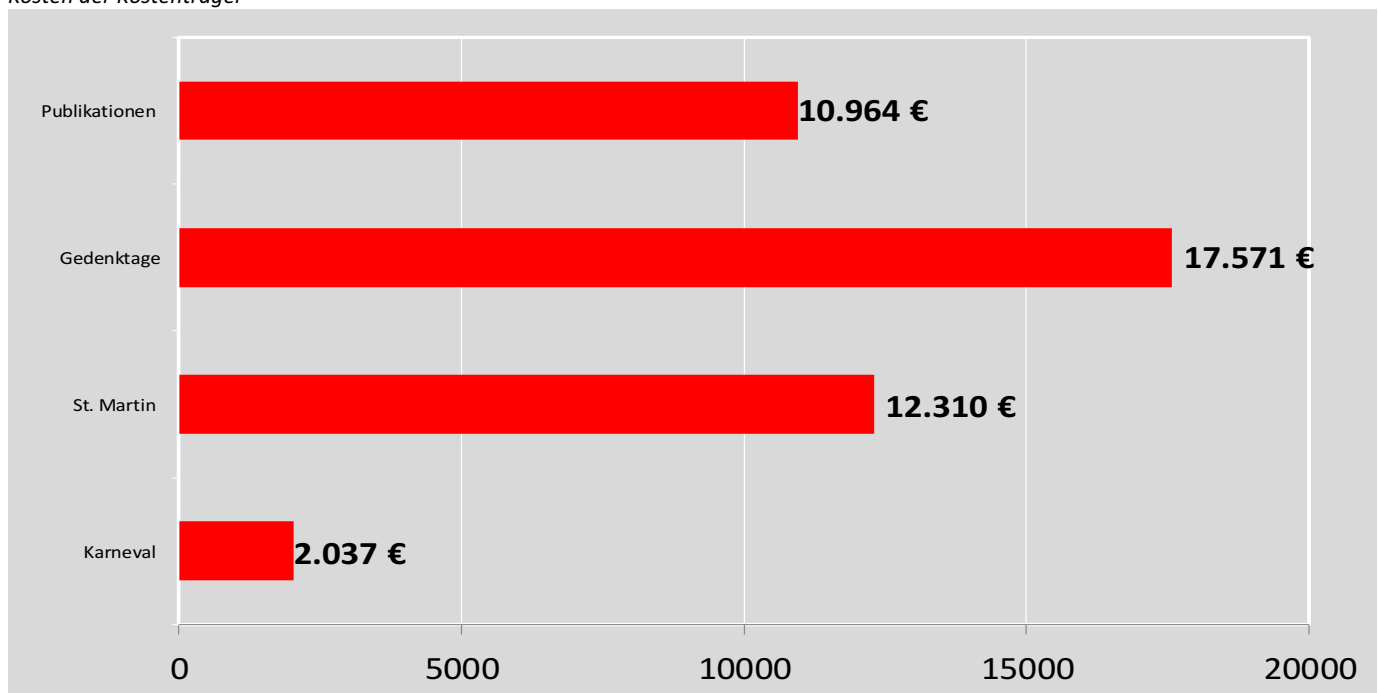
Produkt „2810 Heimat- u. sonstige Kulturpflege“



Das Produkt „Heimat- und sonstige Kulturpflege“ weist im Jahr 2021 ein Defizit von 50.563 € auf.

Der Unterschied der Kosten- und Leistungsrechnung zum Jahresabschluss ergibt sich aus den sog. Zusatzkosten der KLR, wie z.B. der Personalkosten der Verwaltungsführung die auf alle Produkte im Haushalt verteilt werden. Aber auch durch Sachkosten wie z.B. Telefongebühren, die beim Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“ verausgabt werden aber auch für andere Kostenträger anfallen und anhand eines Verteilerschlüssels umgelegt werden.

Kosten der Kostenträger



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2811 - Förderung von Einrichtungen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	125,28	0,00	120,00	1.125,28	1.005,28-	0,00	1.000,00
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.020,00-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.145,28	0,00	120,00	1.125,28	1.005,28-	0,00	5.020,00-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.412,18	0,00	1.388,00	1.400,41	12,41-	0,00	11,77-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00-
E 11	- Abschreibungen	187,92	0,00	190,00	187,89	2,11	0,00	0,03-
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.085,42	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	1.085,42-
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.904,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.904,57-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.615,09	0,00	3.778,00	1.588,30	2.189,70	0,00	16.026,79-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.469,81-	0,00	3.658,00-	463,02-	3.194,98-	0,00	11.006,79
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	11.469,81-	0,00	3.658,00-	463,02-	3.194,98-	0,00	11.006,79
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2021

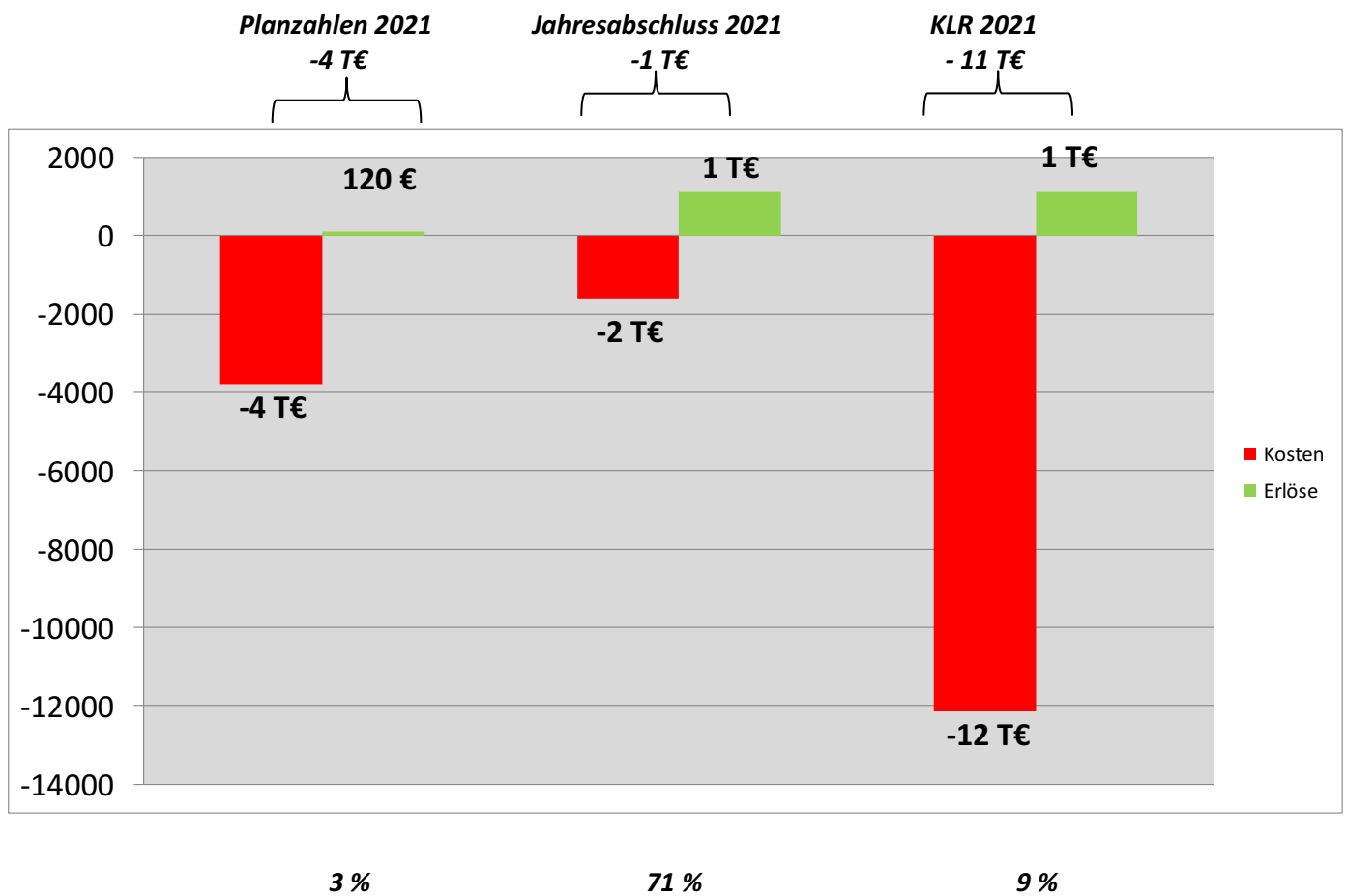
Monate: 1 bis 13

Produkt - 2811 - Förderung von Einrichtungen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	11.469,81-	0,00	3.658,00-	463,02-	3.194,98-	0,00	11.006,79

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

Produkt „2811 Förderung von Einrichtungen“



Das Produkt „Förderung von Einrichtungen“ weist im Jahr 2021 ein Defizit von 11.024 € auf.

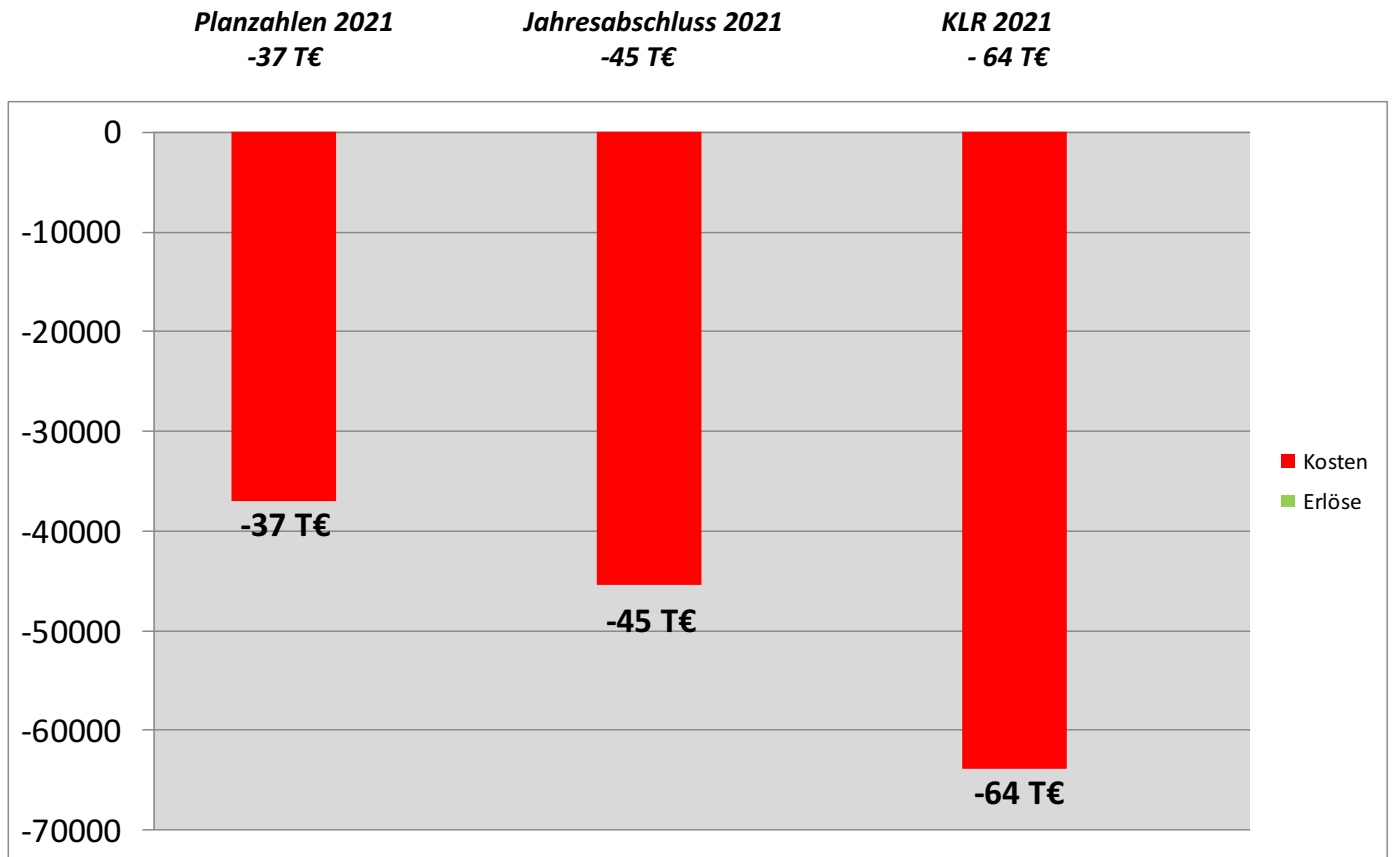
Der Unterschied der Kosten- und Leistungsrechnung zum Jahresabschluss ergibt sich aus den sog. Zusatzkosten der KLR, wie z.B. der Personalkosten der Verwaltungsführung die auf alle Produkte im Haushalt verteilt werden. Aber auch durch Sachkosten wie z.B. Telefongebühren, die beim Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“ verausgabt werden aber auch für andere Kostenträger anfallen und anhand eines Verteilerschlüssels umgelegt werden.

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2812 - Kulturförderung

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,51-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	119,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,51-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.645,04	0,00	2.050,00	2.066,06	16,06-	0,00	1.578,98-
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.138,00	0,00	34.900,00	43.288,85	8.388,85-	0,00	27.150,85
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.783,04	0,00	36.950,00	45.354,91	8.404,91-	0,00	25.571,87
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	19.663,53-	0,00	36.950,00-	45.354,91-	8.404,91	0,00	25.691,38-
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	19.663,53-	0,00	36.950,00-	45.354,91-	8.404,91	0,00	25.691,38-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	19.663,53-	0,00	36.950,00-	45.354,91-	8.404,91	0,00	25.691,38-

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung**Produkt „2812 Kulturförderung“**

Das Produkt „Kulturförderung“ weist im Jahr 2021 ein Defizit von 63.818 € auf.

Bei den Kosten handelt es sich um die Zuschüsse für den Jazzclub Wittlich e.V. und den Musikkreis Wittlich e.V.

Der Unterschied der Kosten- und Leistungsrechnung zum Jahresabschluss ergibt sich aus den sog. Zusatzkosten der KLR, wie z.B. der Personalkosten der Verwaltungsführung die auf alle Produkte im Haushalt verteilt werden. Aber auch durch Sachkosten wie z.B. Telefongebühren, die beim Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“ verausgabt werden aber auch für andere Kostenträger anfallen und anhand eines Verteilerschlüssels umgelegt werden.

Teilergebnisrechnung 2021

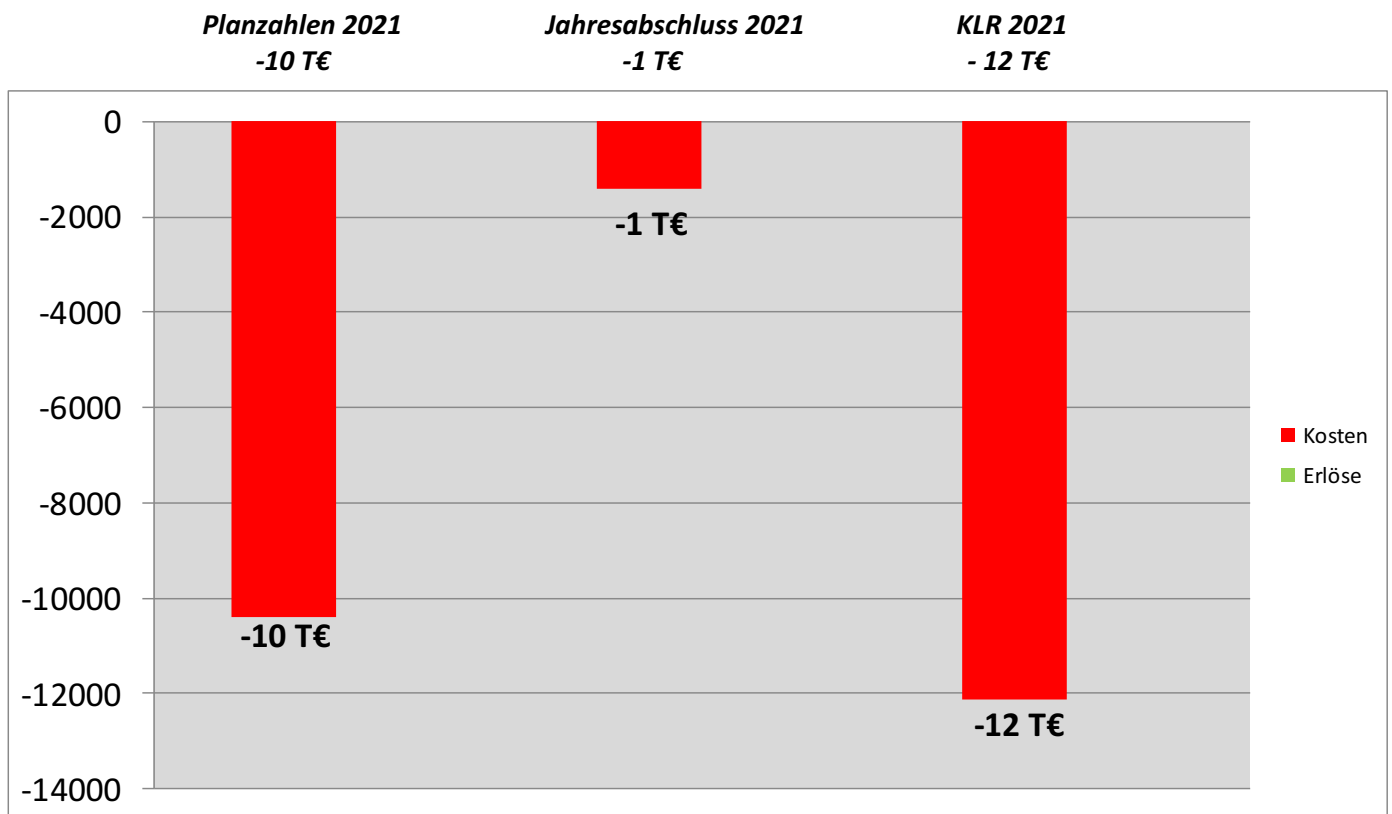
Monate: 1 bis 13

Produkt - 2813 - Partnerschaften

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,51-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	119,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,51-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.850,96	0,00	1.388,00	1.400,41	12,41-	0,00	450,55-
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.850,96	0,00	10.388,00	1.400,41	8.987,59	0,00	450,55-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.731,45-	0,00	10.388,00-	1.400,41-	8.987,59-	0,00	331,04
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.731,45-	0,00	10.388,00-	1.400,41-	8.987,59-	0,00	331,04
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.731,45-	0,00	10.388,00-	1.400,41-	8.987,59-	0,00	331,04

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

Produkt „2813 Partnerschaften“



Aufgrund der Corona-Pandemie haben im Jahr 2021 keine Partnerschaftsbegegnungen mit Schulen und Vereinen stattgefunden.

Trotzdem sind Kosten beim Produkt in Höhe von 12.139 € entstanden, diese setzen sich aus den Personalkosten des Kulturamtes und den Zusatzkosten/Gemeinkosten der KLR zusammen.

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2814 - Säubrennerkirmes

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.376,18	0,00	1.830,00	1.965,12	135,12-	0,00	411,06-
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.195,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.195,09-
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255,00-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.826,27	0,00	1.830,00	1.965,12	135,12-	0,00	1.861,15-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	122.535,91	0,00	113.732,00	106.800,94	6.931,06	0,00	15.734,97-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.917,26	0,00	9.645,00	11.156,97	1.511,97-	0,00	2.239,71
E 11	- Abschreibungen	2.134,66	0,00	2.000,00	1.990,94	9,06	0,00	143,72-
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	11.313,55	0,00	6.530,00	6.292,64	237,36	0,00	5.020,91-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	144.901,38	0,00	131.907,00	126.241,49	5.665,51	0,00	18.659,89-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	141.075,11-	0,00	130.077,00-	124.276,37-	5.800,63-	0,00	16.798,74
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	141.075,11-	0,00	130.077,00-	124.276,37-	5.800,63-	0,00	16.798,74
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	141.075,11-	0,00	130.077,00-	124.276,37-	5.800,63-	0,00	16.798,74

Teilergebnisrechnung 2021

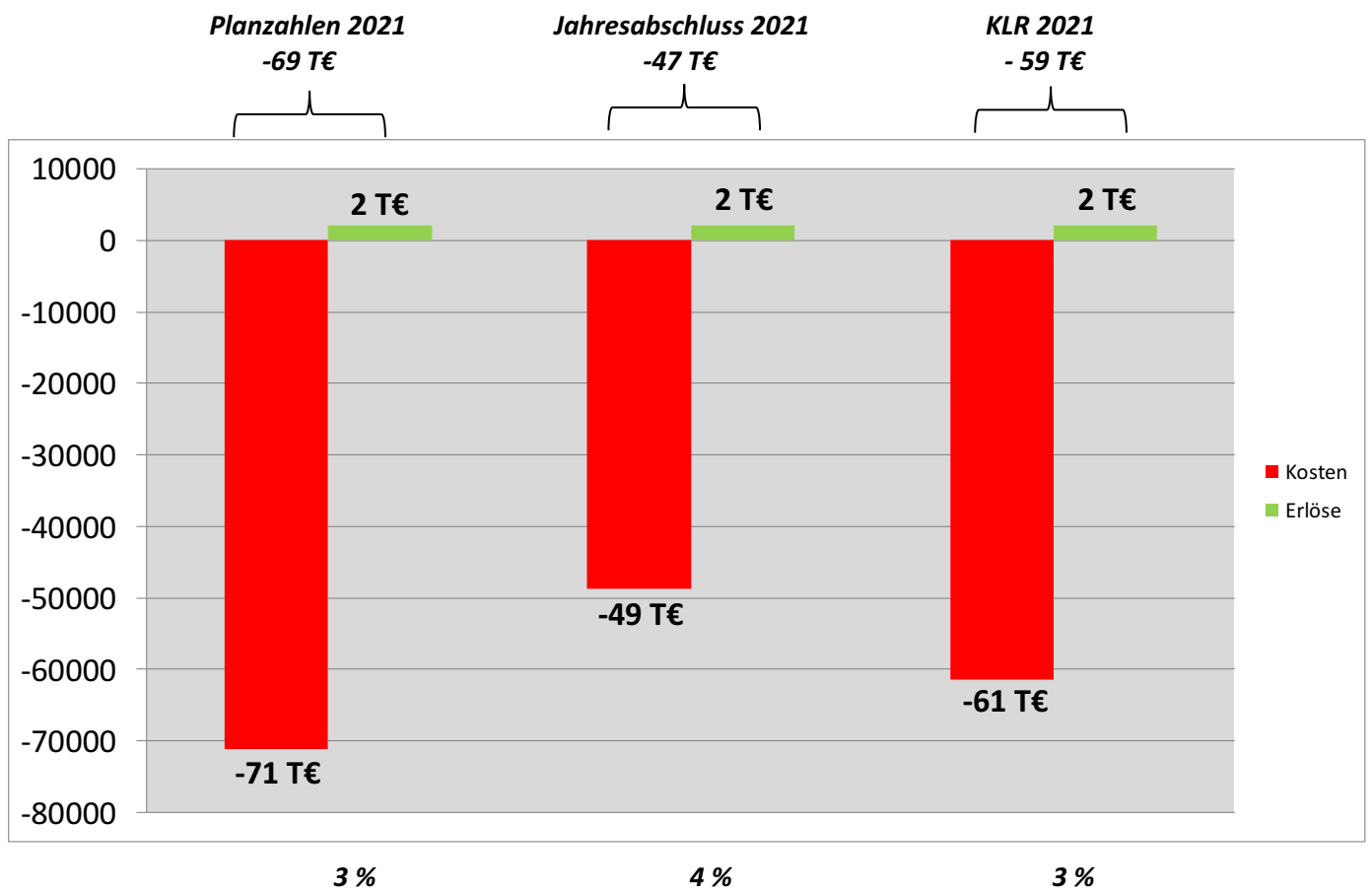
Monate: 1 bis 13

Produkt - 5232 - Denkmalpflege

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.039,16	0,00	2.030,00	2.039,16	9,16-	0,00	0,00
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	627,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627,01-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.666,17	0,00	2.030,00	2.039,16	9,16-	0,00	627,01-
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.483,49	0,00	16.700,00	16.718,74	18,74-	0,00	235,25
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.422,36	0,00	49.500,00	27.982,24	21.517,76	0,00	4.559,88
E 11	- Abschreibungen	3.248,34	0,00	2.870,00	3.248,40	378,40-	0,00	0,06
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	790,68	0,00	2.110,00	794,07	1.315,93	0,00	3,39
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	43.944,87	0,00	71.180,00	48.743,45	22.436,55	0,00	4.798,58
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	41.278,70-	0,00	69.150,00-	46.704,29-	22.445,71-	0,00	5.425,59-
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	41.278,70-	0,00	69.150,00-	46.704,29-	22.445,71-	0,00	5.425,59-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	41.278,70-	0,00	69.150,00-	46.704,29-	22.445,71-	0,00	5.425,59-

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

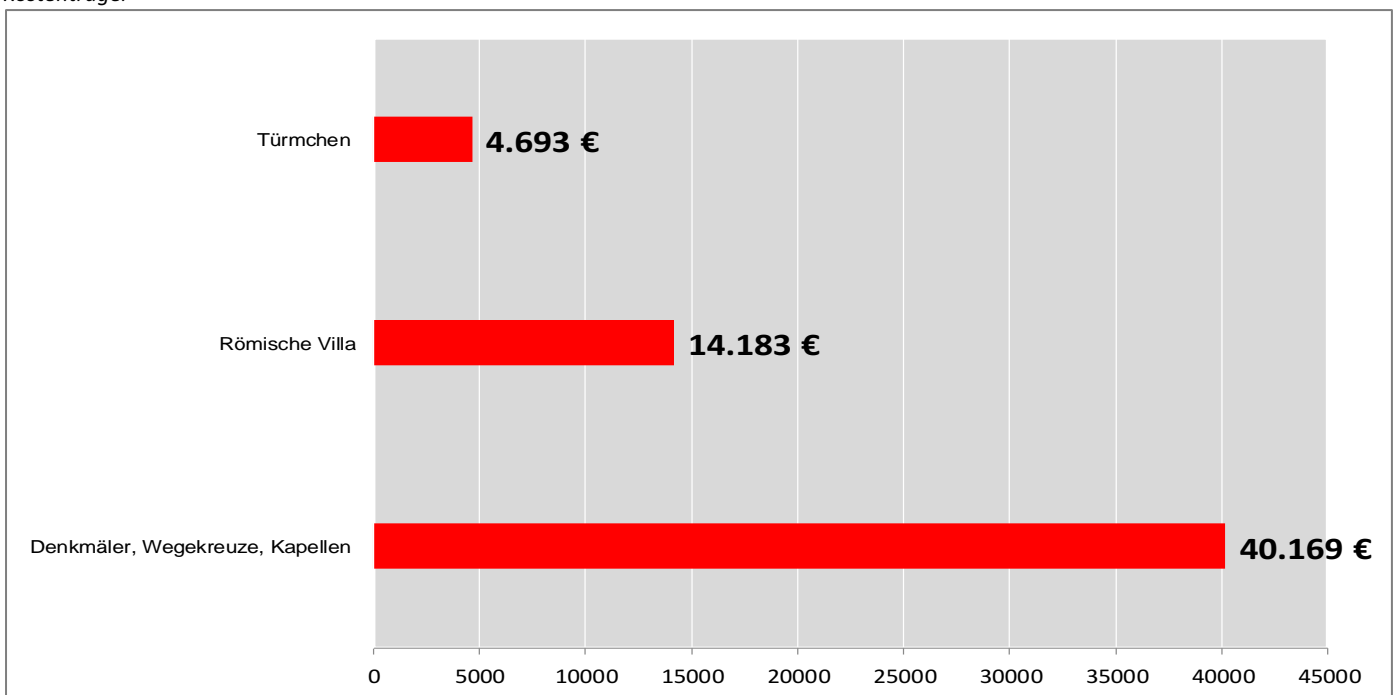
Produkt „5232 Denkmalpflege“



Das Produkt „Denkmalpflege“ weist im Jahr 2021 ein Defizit von 59.408 € auf.

Der Unterschied der Kosten- und Leistungsrechnung zum Jahresabschluss ergibt sich aus den sog. Zusatzkosten der KLR, wie z.B. der Personalkosten der Verwaltungsführung die auf alle Produkte im Haushalt verteilt werden. Aber auch durch Sachkosten wie z.B. Telefongebühren, die beim Produkt „252 Nichtwissenschaftliche Museen“ verausgabt werden aber auch für andere Kostenträger anfallen und anhand eines Verteilerschlüssels umgelegt werden.

Kostenträger



Teilergebnisrechnung 2021

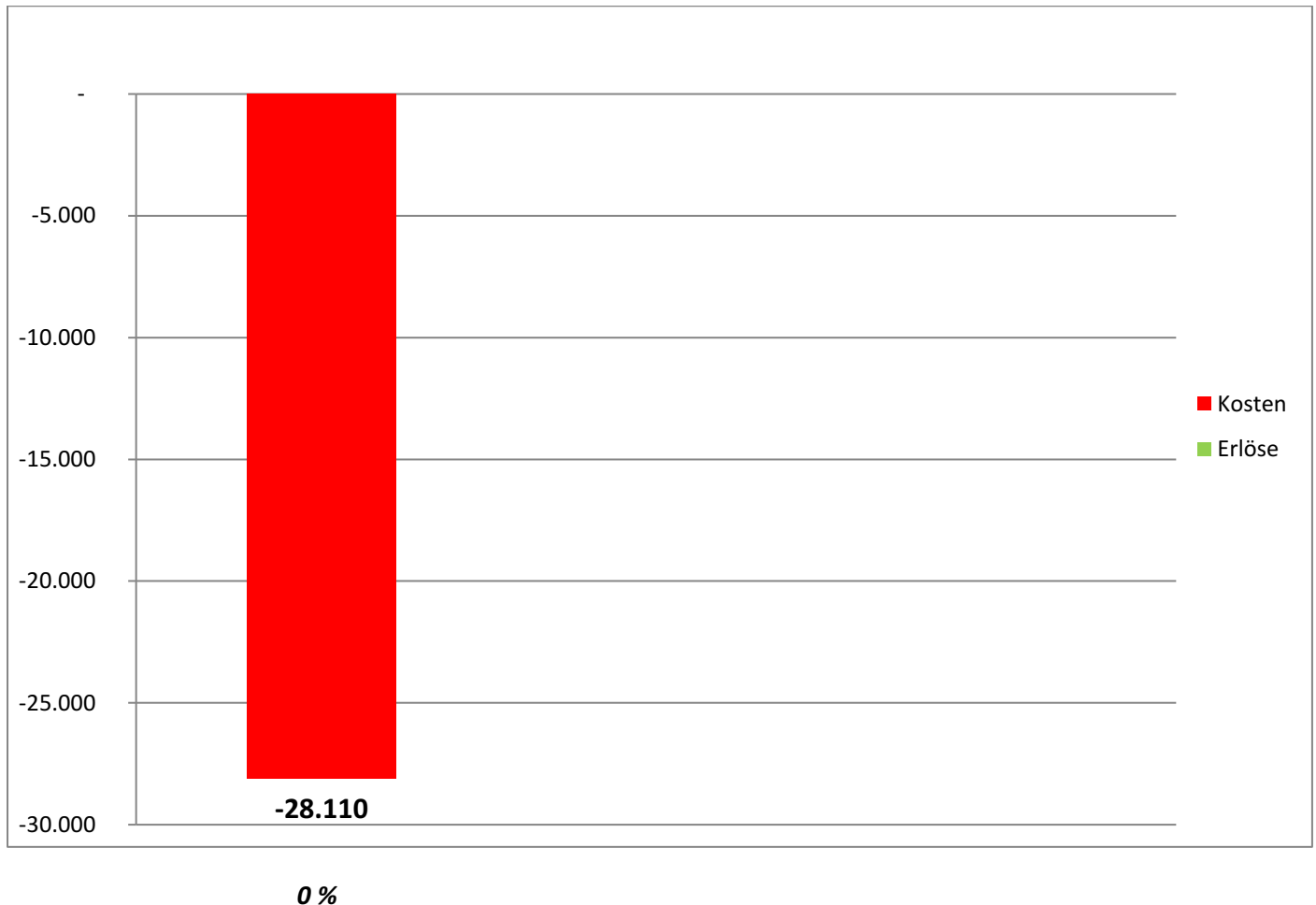
Monate: 1 bis 13

Leistung - 57113 - Weihnachtsmarkt

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.860,00-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.860,00-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.007,30	0,00	0,00	16.342,45	16.342,45-	0,00	10.335,15
E 11	- Abschreibungen	3.145,38	0,00	0,00	3.145,38	3.145,38-	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.004,16	0,00	0,00	8.622,57	8.622,57-	0,00	1.618,41
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.156,84	0,00	0,00	28.110,40	28.110,40-	0,00	11.953,56
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	14.296,84-	0,00	0,00	28.110,40-	28.110,40	0,00	13.813,56-
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	14.296,84-	0,00	0,00	28.110,40-	28.110,40	0,00	13.813,56-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	14.296,84-	0,00	0,00	28.110,40-	28.110,40	0,00	13.813,56-

Produkt „57113 Weihnachtsmarkt“

Jahresabschluss & KLR 2021
-28 €



Aufgrund der Corona-Pandemie hat im Jahr 2021 kein Weihnachtsmarkt stattgefunden.

Trotzdem sind Kosten beim Produkt Weihnachtsmarkt in Höhe von **28.110 €** entstanden, diese setzen sich u.a. wie folgt zusammen:

- **16.342 €** Sachkosten für Weihnachtsbeleuchtung, Weihnachtsbäume
- **10.253 €** Sonstige Kosten für Miete Abstellplatz Weihnachtsbuden u. Layout Flyer Weihnachtstage

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - TB1 - Teilhaushalt Tiefbau

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	299.054,27	0,00	328.370,00	368.053,04	39.683,04-	0,00	68.998,77
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.174.590,61	0,00	1.118.570,00	1.226.116,01	107.546,01-	0,00	51.525,40
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.996,79	0,00	2.600,00	3.688,95	1.088,95-	0,00	692,16
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.555,46	0,00	22.800,00	63.773,17	40.973,17-	0,00	12.217,71
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	665.423,04	0,00	650.200,00	549.578,75	100.621,25	0,00	115.844,29-
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.193.620,17	0,00	2.122.540,00	2.211.209,92	88.669,92-	0,00	17.589,75
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	92.848,52	0,00	112.379,00	109.804,03	2.574,97	0,00	16.955,51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.319.476,09	307.820,89	3.484.900,00	3.048.184,54	744.536,35	489.580,88	271.291,55-
E 11	- Abschreibungen	2.535.925,90	0,00	2.381.350,00	2.498.475,18	117.125,18-	0,00	37.450,72-
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	131.224,92	40.000,00	83.000,00	126.744,96	3.744,96-	0,00	4.479,96-
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.079.475,43	347.820,89	6.061.629,00	5.783.208,71	626.241,18	489.580,88	296.266,72-
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.885.855,26-	347.820,89-	3.939.089,00-	3.571.998,79-	714.911,10-	489.580,88-	313.856,47

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - TB1 - Teilhaushalt Tiefbau

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00-	0,00	2.106,00
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00-	0,00	2.106,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	3.885.855,26-	347.820,89-	3.939.089,00-	3.569.892,79-	717.017,10-	489.580,88-	315.962,47
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	112.747,35	112.747,35-	0,00	112.747,35
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.885.855,26-	347.820,89-	3.939.089,00-	3.457.145,44-	829.764,45-	489.580,88-	428.709,82

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - TB1 - Teilhaushalt Tiefbau

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	48.509,99	0,00	122.450,00	128.242,66	5.792,66-	0,00	79.732,67
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.676,79	0,00	222.500,00	262.028,42	39.528,42-	0,00	41.648,37-
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.865,65	0,00	2.600,00	3.019,04	419,04-	0,00	153,39
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.621,32	0,00	22.800,00	74.362,92	51.562,92-	0,00	25.741,60
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	748.306,09	0,00	650.200,00	531.261,78	118.938,22	0,00	217.044,31-
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.151.979,84	0,00	1.020.550,00	998.914,82	21.635,18	0,00	153.065,02-
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	95.495,19	0,00	112.379,00	103.671,60	8.707,40	0,00	8.176,41
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.175.961,10	307.820,89	3.484.900,00	3.125.267,43	667.453,46	489.580,88	50.693,67-
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	65.521,36	40.000,00	83.000,00	150.307,49	27.307,49-	0,00	84.786,13
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.336.977,65	347.820,89	3.680.279,00	3.379.246,52	648.853,37	489.580,88	42.268,87

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - TB1 - Teilhaushalt Tiefbau

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.184.997,81-	347.820,89-	2.659.729,00-	2.380.331,70-	627.218,19-	489.580,88-	195.333,89-
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.816,00	1.816,00-	0,00	1.816,00
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.816,00	1.816,00-	0,00	1.816,00
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.184.997,81-	347.820,89-	2.659.729,00-	2.378.515,70-	629.034,19-	489.580,88-	193.517,89-
F 21	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 22	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.184.997,81-	347.820,89-	2.659.729,00-	2.378.515,70-	629.034,19-	489.580,88-	193.517,89-
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.902,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	54.902,00-
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	572.436,36	614.500,00	580.600,00	713.559,97	481.540,03	0,00	141.123,61
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	627.338,36	674.500,00	580.600,00	713.559,97	541.540,03	0,00	86.221,61
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	156.244,67	132.225,46	0,00	7.918,45	124.307,01	124.307,01	148.326,22-
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.620.417,50	6.519.445,34	1.925.000,00	1.517.421,14	6.927.024,20	6.754.961,27	102.996,36-

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - TB1 - Teilhaushalt Tiefbau

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.776.662,17	6.651.670,80	1.925.000,00	1.525.339,59	7.051.331,21	6.879.268,28	251.322,58-
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.149.323,81-	5.977.170,80-	1.344.400,00-	811.779,62-	6.509.791,18-	6.879.268,28-	337.544,19
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	3.334.321,62-	6.324.991,69-	4.004.129,00-	3.190.295,32-	7.138.825,37-	7.368.849,16-	144.026,30

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Produktgruppe - 546 - Parkeinrichtungen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.721,60	0,00	2.720,00	2.721,60	1,60-	0,00	0,00
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.252,24	0,00	235.190,00	276.800,35	41.610,35-	0,00	7.451,89-
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131,14	0,00	200,00	735,22	535,22-	0,00	604,08
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.548,25	0,00	0,00	537,53	537,53-	0,00	6.010,72-
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	2.868,08	2.868,08-	0,00	2.868,08
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	293.653,23	0,00	238.110,00	283.662,78	45.552,78-	0,00	9.990,45-
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.482,82	0,00	167.400,00	179.025,40	11.625,40-	0,00	20.542,58
E 11	- Abschreibungen	107.849,46	0,00	109.380,00	107.893,56	1.486,44	0,00	44,10
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	21.273,04	0,00	41.800,00	21.356,53	20.443,47	0,00	83,49
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	287.605,32	0,00	318.580,00	308.275,49	10.304,51	0,00	20.670,17
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.047,91	0,00	80.470,00-	24.612,71-	55.857,29-	0,00	30.660,62-
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00-	0,00	2.106,00
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00-	0,00	2.106,00
E 20	= Ordentliches Ergebnis	6.047,91	0,00	80.470,00-	22.506,71-	57.963,29-	0,00	28.554,62-
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	9.820,73	9.820,73-	0,00	9.820,73

Teilergebnisrechnung 2021

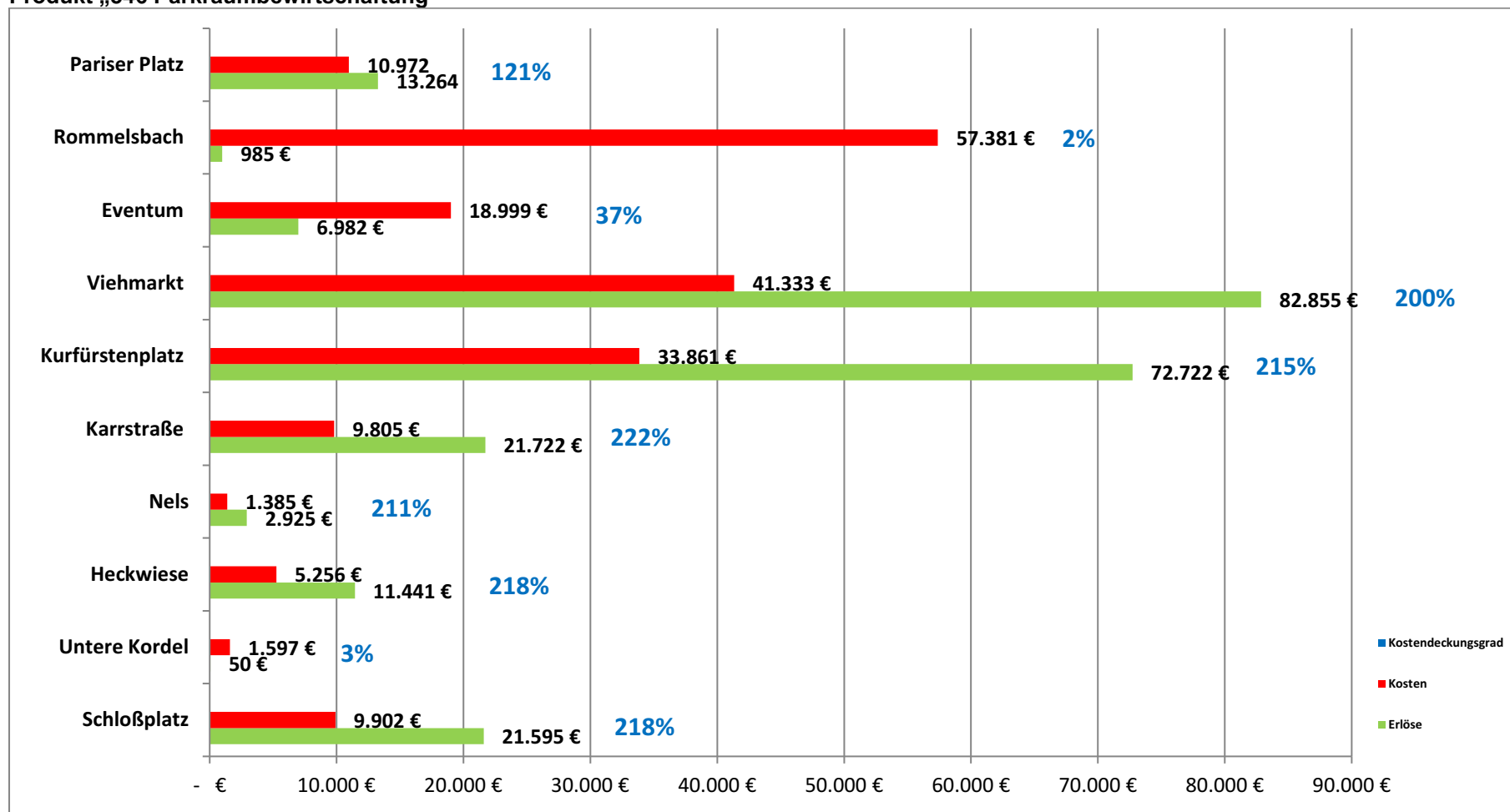
Monate: 1 bis 13

Produktgruppe - 546 - Parkeinrichtungen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	6.047,91	0,00	80.470,00-	12.685,98-	67.784,02-	0,00	18.733,89-

Ergebnis aus der Kosten- und Leistungsrechnung

Produkt „546 Parkraumbewirtschaftung“



Im Gegensatz zu den anderen Produkten der KLR, kann hier kein Vergleich mit den Planzahlen bzw. Jahresabschlusszahlen erfolgen, da nicht das gesamte Produkt in der KLR aufgenommen wurde, sondern lediglich die Parkplätze. Die Parkscheinautomaten an den Straßen sind zunächst in der KLR nicht berücksichtigt.

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - SBF - Teilhaushalt Finanzen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	25.321.247,16	0,00	28.714.500,00	29.894.562,51	1.180.062,51-	0,00	4.573.315,35
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.823.223,96	0,00	2.618.090,00	2.702.338,95	84.248,95-	0,00	120.885,01-
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.195,33	0,00	119.100,00	135.485,54	16.385,54-	0,00	6.709,79-
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	188.914,12	0,00	0,00	444.679,24	444.679,24-	0,00	255.765,12
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.475.580,57	0,00	31.451.690,00	33.177.066,24	1.725.376,24-	0,00	4.701.485,67
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	383.899,14	383.899,14-	0,00	383.899,14
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.690.675,66	0,00	15.436.000,00	15.609.172,11	173.172,11-	0,00	81.503,55-
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	34.386,22	0,00	0,00	301.989,96	301.989,96-	0,00	267.603,74
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.725.061,88	0,00	15.436.000,00	16.295.061,21	859.061,21-	0,00	569.999,33
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.750.518,69	0,00	16.015.690,00	16.882.005,03	866.315,03-	0,00	4.131.486,34

Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - SBF - Teilhaushalt Finanzen

lfd	Ergebnisrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	45.491,31	0,00	54.100,00	48.700,10	5.399,90	0,00	3.208,79
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	854.428,83-	0,00	815.400,00-	774.241,25-	41.158,75-	0,00	80.187,58
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	808.937,52-	0,00	761.300,00-	725.541,15-	35.758,85-	0,00	83.396,37
E 20	= Ordentliches Ergebnis	11.941.581,17	0,00	15.254.390,00	16.156.463,88	902.073,88-	0,00	4.214.882,71
E 21	= Außerordentliches Ergebnis	1.007,56-	0,00	0,00	53,63	53,63-	0,00	1.061,19
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	11.940.573,61	0,00	15.254.390,00	16.156.517,51	902.127,51-	0,00	4.215.943,90

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - SBF - Teilhaushalt Finanzen

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.809.121,62	0,00	28.714.500,00	29.768.277,00	1.053.777,00-	0,00	2.959.155,38
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.590.210,00	0,00	2.658.090,00	33.108,03	2.624.981,97	0,00	5.557.101,97-
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.196,58	0,00	79.100,00	80.255,12	1.155,12-	0,00	24.941,46-
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 8	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.504.528,20	0,00	31.451.690,00	29.881.640,15	1.570.049,85	0,00	2.622.888,05-
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	15.426.560,95	0,00	15.436.000,00	15.863.266,61	427.266,61-	0,00	436.705,66
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.426.560,95	0,00	15.436.000,00	15.863.266,61	427.266,61-	0,00	436.705,66

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - SBF - Teilhaushalt Finanzen

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	17.077.967,25	0,00	16.015.690,00	14.018.373,54	1.997.316,46	0,00	3.059.593,71-
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	56.673,52	0,00	54.100,00	53.856,81	243,19	0,00	2.816,71-
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	855.796,51-	0,00	838.600,00-	784.540,77-	54.059,23-	0,00	71.255,74
F 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	799.122,99-	0,00	784.500,00-	730.683,96-	53.816,04-	0,00	68.439,03
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	16.278.844,26	0,00	15.231.190,00	13.287.689,58	1.943.500,42	0,00	2.991.154,68-
F 21	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.611,83-	0,00	0,00	310,34	310,34-	0,00	8.922,17
F 22	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16.270.232,43	0,00	15.231.190,00	13.287.999,92	1.943.190,08	0,00	2.982.232,51-
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	14.559,81	0,00	10.600,00	4.155,15	6.444,85	0,00	10.404,66-
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.559,81	0,00	10.600,00	4.155,15	6.444,85	0,00	10.404,66-
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Fachbereich - SBF - Teilhaushalt Finanzen

lfd	Finanzrechnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr <i>(Sp 2 + Sp 3 ./ Sp 4)</i>	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr <i>(Sp 4 ./ Sp 1)</i>
		in Euro						
		1	2	3	4	5	6	7
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.559,81	0,00	10.600,00	4.155,15	6.444,85	0,00	10.404,66-
F 34	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	16.284.792,24	0,00	15.241.790,00	13.292.155,07	1.949.634,93	0,00	2.992.637,17-

Anhang zum Jahresabschluss der

Stadt Wittlich

zum 31. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Einleitung

A. *Rechtsgrundlagen*

B. *Gliederung des Jahresabschlusses*

C. *Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden*

D. *Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden*

E. *Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz*

E.1 *Anlagevermögen*

E.1.1 *Immaterielle Vermögensgegenstände*

E.1.2 *Sachanlagevermögen*

E.1.3 *Finanzanlagen*

E.2 *Umlaufvermögen*

E.2.1 *Vorräte*

E.2.2 *Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände*

E.2.3 *Wertpapiere des Umlaufvermögens*

E.2.4 *Liquide Mittel*

E.3 *Rechnungsabgrenzungsposten*

E.3.1 *Aktive Rechnungsabgrenzung*

E.4 *Eigenkapital*

E.4.1 *Kapitalrücklage*

E.4.2 *Sonstige Rücklagen*

E.4.3 *Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag*

E.5 Sonderposten

E.5.1 Sonderposten f. Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich

E.5.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

E.5.3 Sonstige Sonderposten

E.6 Rückstellungen

E.6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

E.6.2 Steuerrückstellungen

E.6.3 Sonstige Rückstellungen

E.7 Verbindlichkeiten**E.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten****F. Sonstige Angaben**

F.1 Besondere Hinweise

F.2 Angaben über die Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten

F.3 Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, bei denen Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet wurden.

F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

F.5 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

F.6 Abweichungen von der vom Ministerium des Innern und für Sport verbindlich vorgegebenen Abschreibungstabelle

F.7 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften

F.8 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

F.9 Sonstige Haftungsverhältnisse

F.10 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch

keine Verbindlichkeiten begründen

F.11 Mitgliedschaft im Schulzweckverband

F.12 Sonstige Rückstellungen

F.13 Derivative Finanzinstrumente

F.14 Beteiligungen

F.15 Organisationen, für die die Stadt uneingeschränkt haftet

F.16 Personalbestand

G. Mitglieder des Stadtrats

Anlagen:

Anlage 1 (Beteiligungen an Organisationen über 5%), Anlage 2 (in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeit begründen), Rechenschaftsbericht, Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht.

Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Wittlich zum 31.12.2021

Einleitung

Gemäß § 48 GemHVO ist dem Jahresabschluss ein Anhang beizufügen. Der Inhalt des Anhangs wird dort vom Gesetzgeber genauer definiert. Danach sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind. Die Daten, welche außerdem zu erläutern und anzugeben sind, werden in § 48 Abs. 2 GemHVO detailliert aufgeführt. Die Berichterstattung im Anhang unterliegt den allgemeinen Grundsätzen einer gewissenhaften und ordnungsgemäßen Rechenschaftslegung. Mithin hat die Berichterstattung im Anhang nach den Grundsätzen der Wahrheit und Vollständigkeit sowie der Klarheit und Übersichtlichkeit zu erfolgen. Der Anhang muss vollständig sein, d.h. alle gesetzlich vorgeschriebenen Erläuterungen und Einzelangaben sind in den Anhang aufzunehmen.

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 der Stadt Wittlich wurde unter Beachtung des § 48 GemHVO erstellt.

B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Bilanzgliederungsvorschriften des § 47 GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

C. Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der in der Bilanz zum 31. Dezember 2021 ausgewiesenen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung für Gemeinden. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Vermögensgegenstände, deren Wert 1.000,00 € netto nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs nicht erfasst und als Aufwand auf den Konten 523800 bzw. 523801 (Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände) verbucht.

D. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

E. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

E.1 Anlagevermögen

E.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind einzeln in einer Anlagenbestandsliste in der Vermögensbuchführung nachgewiesen.

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungskostenminderun-

gen angesetzt. Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben, die in der vom Innenministerium des Landes Rheinland-Pfalz bekanntgegebenen Abschreibungstabelle festgeschrieben ist.

Geleistete Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen mit einer mehrjährigen Zweckbindung werden linear über den Zeitraum der Zweckbindung abgeschrieben.

Die Position Immaterielle Vermögensgegenstände (1.1) ergibt zum 31. Dezember 2021 einen Buchwert i. H. v. **7.259.263,09 € (s. hierzu Anlagenübersicht)**. Die Buchwerte zum 31.12.2021 und zum 31.12. des Vorjahres der in dieser Bilanzposition enthaltenen Unterpositionen sowie die Summen sind in der folgenden Tabelle ersichtlich:

Position 1.1 Aktiva Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen	179.379,07	218.111,56
Geleistete Zuwendungen	2.977.486,79	2.869.968,79
Gezahlte Investitionszuschüsse	3.773.293,10	3.962.838,26
Geschäfts- u. Firmenwert	0,00	0,00
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	208.344,48	208.344,48
Gesamt	7.138.503,44	7.259.263,09

E.1.2 Sachanlagen

Das gesamte Sachanlagevermögen ist in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Ein zusätzlicher Nachweis der Grundstücke, Straßen, Wege und Plätze usw. wird im bei der Stadtverwaltung implementierten geographischen Informationssystem geführt.

Das unbewegliche Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.

Beim Infrastrukturvermögen wurden für Dämme oder Geländeeinschnitte 10 % des Straßen- oder Wirtschaftswegewertes angesetzt, die nicht abgeschrieben werden. Für den nicht abschreibbaren Teil wurden in der Vermögensbuchführung eigene Vermögensgegenstände gebildet. Derzeit ist es softwaretechnisch nicht möglich, beide Positionen in jeweils einem Vermögensgegenstand zusammen zu führen.

Die Position Sachanlagen (1.2) ergibt zum 31. Dezember 2021 einen Buchwert i. H. v. **160.100.587,61 € (s. hierzu Anlagenübersicht)**. Die Buchwerte zum 31.12.2021 und zum 31.12. des Vorjahres der in dieser Bilanzposition enthaltenen Unterpositionen, sowie die Summen sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Position 1.2 Aktiva Sachanlagen	31.12. 2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Wald, Forsten	9.858.496,91	9.858.496,91
Sonst. unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.938.819,97	16.260.557,90
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.048.854,11	38.446.115,73
Infrastrukturvermögen	77.307.738,66	75.107.178,69
Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
Kunstgegenstände, Denkmäler	317.352,89	303.241,19
Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	1.293.103,28	1.531.954,86
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.216.133,74	1.326.700,22
Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.327.616,96	17.266.342,11
Gesamt	155.308.116,52	160.100.587,61

E.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen – Beteiligungen, Sondervermögen, Mitgliedschaften in Zweckverbänden, sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens, Ausleihungen – wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.

Die ausgewiesenen Posten wurden durch Gesellschaftsverträge, Bilanzen, Depotauszüge und Satzungen nachgewiesen.

Das Sondervermögen wurde mit dem anteiligen Eigenkapital zum 31.12.2021 bewertet.

Die Position Finanzanlagen (1.3) ergibt zum 31.12.2021 einen Buchwert i. H. v. **39.405.696,24 €**. Die Buchwerte zum 31.12.2021 und zum 31.12. des Vorjahres der in dieser Bilanzposition enthaltenen Unterpositionen sowie die Summen sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Position 1.3 Aktiva Finanzanlagen	31.12. 2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
Beteiligungen	26.500,00	26.500,00
Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	124.936,64	114.303,72
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsf. Stiftungen	38.496.255,19	38.496.255,19
Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände u. a.	0,00	0,00
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	516.101,76	516.101,76
Sonstige Ausleihungen	264.313,96	252.535,57
Gesamt	39.428.107,55	39.405.696,24

Im Einzelnen setzen sich die Buchwerte zum 31.12.2021 der Positionen wie folgt zusammen:

Pos. 1.3.3. Beteiligungen

Mosellandtouristik GmbH	500,00 €
Renergie Stadt Wittlich GmbH	17.500,00 €
Holzvermarktung Rheinland-Pfalz Südwest GmbH	8.500,00 €
Summe	26.500,00 €

Pos. 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Sonstige Ausleihungen	114.303,72 €
-----------------------	---------------------

Pos. 1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsf. Stiftungen

Stadtwerke Wittlich	29.584.201,23 €
Stiftung Stadt Wittlich	8.912.053,96 €
Summe	38.496.255,19 €

Pos. 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des

Anlagevermögens

Rheinische Versorgungskasse	516.101,76 €
<u>Pos. 1.3.8 Sonstige Ausleihungen</u>	
Gemeinnützige Baugenossenschaft Wittlich e.G.	76.693,78 €
Darlehensforderung Kreis (Ausbau KiGa Wengerohr, Ausbau Zentrale Sportanlage)	19.648,63 €
Sanierungsdarlehen	156.193,16 €
Ford. ehem. Schulzweckverband	0,00 €
Summe	252.535,57 €
Finanzanlagen gesamt	39.405.696,24 €

E.2 Umlaufvermögen**E.2.1 Vorräte**

Vorräte an Heizölbeständen zum Bilanzstichtag wurden nicht erfasst. Bis auf ganz wenige Ausnahmen sind die städtischen Einrichtungen und Mietwohnungen an die Gasversorgung angeschlossen. Die Bestände an Heizöl sind damit von untergeordneter Bedeutung.

Unter dieser Bilanzposition werden im Wesentlichen Liegenschaften der Stadt Wittlich ausgewiesen, die zur Aufgabenerfüllung nicht mehr bzw. nicht benötigt werden und die zur Veräußerung anstehen.

Die Bewertung erfolgte nach dem Niederstwertprinzip mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Sie sind einzeln in einer Bestandsliste in der Vermögensbuchführung nachgewiesen.

Es ergibt sich am 31.Dezember 2021 ein Wert i. H. v. **896.830,37 €**.

Die Buchwerte der Unterpositionen, auch zum 31.12. des Vorjahres, sowie die Summen, sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Position 2.1 Aktiva Vorräte	31.12. 2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.112.102,77	896.830,37
Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00
Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
Gesamt	1.112.102,77	896.830,37

E.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Die erkennbaren Einzelrisiken und das allgemeine Ausfallrisiko wurden durch angemessene Abschläge berücksichtigt.

Es ergibt sich zum Bilanzstichtag bei der Bilanzposition Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (2.2) ein Wert i. H. v. **5.946.917,52 €**.

Auf die Forderungsübersicht wird hingewiesen.

Die Buchwerte der Unterpositionen, auch zum 31.12. des Vorjahres, sowie die Summen, sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Position 2.2 Aktiva Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.12. 2020	31.12. 2021
	EURO	EURO
Öffentl.-rechtl. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.855.189,50	3.452.621,49
Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	811.441,11	1.138.418,62
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	2.150,22	2.679,71
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände u. a.	12.296,16	12.116,62
Forderungen gegen den sonstigen öffentl. Bereich	26.104,62	41.244,90
Sonstige Vermögensgegenstände	1.270.104,03	1.299.836,18
Gesamt	5.977.285,64	5.946.917,52

E.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

- Entfällt

E.2.4 Liquide Mittel

Der Stand der Barkassen stimmt mit dem Stand der Kassenbücher zum Bilanzstichtag überein. Eine zuletzt vom 05.05. – 27.05.2020 durchgeführte unvermutete überörtliche Kassenprüfung ergab keine wesentlichen Beanstandungen. Die Kontokorrentguthaben sind durch Kontoauszüge der einzelnen Banken zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Festgeldanlagen sind ebenfalls durch Kontoauszüge der Kreditinstitute belegt.

Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Stadtkasse zum Bilanzstichtag überein.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt. Die Position 2.4 weist am 31. Dezember 2021 einen Saldo i. H. v. **21.984.913,47 €** aus.

E.3 Rechnungsabgrenzungsposten

E.3.1 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind durch Belege nachgewiesen. Insgesamt wurden aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von **314.142,48 €** gebildet. Im Einzelnen handelt es sich um Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag für Aufwendungen nach dem Bilanzstichtag. Ein klassisches jährliches Beispiel stellen die Sozialhilfeleistungen im Dezember 2021 für Januar 2022 dar.

E.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt. Die Buchwerte der Unterpositionen des Eigenkapitals, auch zum 31.12. des Vorjahres, sowie die Summen, sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Position 1 Passiva Eigenkapital	31.12. 2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Kapitalrücklage	127.192.318,89	127.363.653,94
Sonstige Rücklagen	6.741,00	6.741,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	167.296,76	1.456.518,48

Gesamt	127.366.356,65	128.826.913,42
---------------	----------------	-----------------------

E.4.1 Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage hat sich im Haushaltsjahr 2021 wie folgt verändert:

Stand 01.01.2021	127.192.318,89 €
Veränderung Kapitalrücklage 2021	4.038,29 €
Zuführung Ergebnisvortrag 2020	167.296,76 €
Stand 31.12.2021	127.363.653,94 €

E.4.2 Sonstige Rücklagen

Die Position Sonstige Rücklagen weist einen Saldo i. H. v. **6.741,00 €** aus. Hierbei handelt es sich gem. § 38 Abs. 3 GemHVO um eine zweckgebundene Rücklage für die Anschaffung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde.

E.4.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Es ergibt sich ein Jahresüberschuss i. H. v. **1.456.518,48 €**

E.5 Sonderposten

E.5.1 Sonderposten f. Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich

Gemäß § 38 Abs. 6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Dies ist im Haushaltsjahr 2021 der Fall.

Es ergibt sich zum 31.12.2021 ein Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich i. H. v. **235.415,00 €**.

E.5.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Alle angesetzten Sonderposten sind einzeln in einer Sonderpostenbestandsliste in der Anlagenbuchführung nachgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt erfolgswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Es ergibt sich zum Bilanzstichtag (31.12.2021) ein Buchwert i. H. v. **48.650.150,52 €**. Die Buchwerte zum 31.12.2021 und zum 31.12. des Vorjahres der in dieser Bilanzposition enthaltenen Unterpositionen, sowie die Summen sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Position 2.2 Passiva Sonderposten zum Anlagevermögen	31.12. 2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Sonderposten aus Zuwendungen	21.067.615,51	20.636.162,38
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.480.997,33	19.342.246,92

Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	6.996.492,75	8.671.741,22
Gesamt	47.545.105,59	48.650.150,52

E.5.3 Sonstige Sonderposten

Auch die Sonderposten dieser Bilanzposition sind einzeln in der Anlagenbuchführung nachgewiesen.

Es ergibt sich zum Bilanzstichtag (31.12.2021) ein Buchwert i. H. v. **133.984,00 €**. Die Buchwerte zum 31.12.2021 und zum 31.12. des Vorjahres sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Position 2.7 Passiva Sonstige Sonderposten	31.12.2020	31.12. 2021
	EURO	EURO
Sonstige Sonderposten	129.816,00	133.984,00

E.6 Rückstellungen

E.6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurde ein Rechnungszinssatz von 6,0 vom Hundert und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt. Die Berechnung wurde von der Rheinischen Versorgungskasse für die Stadt durchgeführt und von der Heubeck AG testiert.

Die Rückstellung dieser Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

Position 3.1 Passiva Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	31.12. 2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Rückstellung Versorgung Aktive	3.783.250,00	3.837.996,00
Rückstellung Beihilfe Aktive	1.134.218,00	1.127.219,00
Rückstellung Versorgung Pensionäre	6.345.629,00	5.889.329,00
Rückstellung Beihilfe Pensionäre	1.902.420,00	1.729.696,00
Rückstellung Ehrensold Aktive	43.881,00	53.378,00
Rückstellung Ehrensold Versorgungsempfänger	131.244,00	126.695,00
Gesamt	13.340.642,00	12.764.313,00

E.6.2 Steuerrückstellungen

An Steuerrückstellungen waren zum Bilanzstichtag keine, also **0,00 €** zu bilden (siehe Bilanzposition 3.2 Passiva).

E.6.3 Sonstige Rückstellungen

An sonstigen Rückstellungen wurden gebildet:

Position 3.4 Passiva Sonstige Rückstellungen	31.12. 2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Rückstellung für Urlaub, Überstunden und Zeitguthaben	659.890,55	660.134,40
Rückstellung ungewisse Verbindlichkeiten	14.907,00	6.708,00

Rückstellung Jahresabschluss	10.000,00	10.000,00
Rückstellung Leistungsentgelt	120.406,45	122.904,77
Gesamt	805.204,00	799.747,17

E.7 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Es ergibt sich zum Bilanzstichtag bei den Verbindlichkeiten ein Wert i. H. v. insgesamt **44.321.979,39 €**.

Es wird auf die Verbindlichkeitenübersicht verwiesen.

Die Buchwerte der einzelnen Unterpositionen zum 31.12.2021, zum 31.12. des Vorjahres sowie die Summen, sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Position 4 Passiva Verbindlichkeiten	31.12. 2020	31.12.2021
	EURO	EURO
Anleihen	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	26.282.406,08	29.081.775,34
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	584.240,11	594.570,00
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.460.000,00	1.460.000,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	873.264,29	859.699,13
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	17.318,59	8.728,80
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden u. a.	11.991.482,85	10.089.271,15
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffentlichen Bereich	203.762,45	50.586,60
Sonstige Verbindlichkeiten	4.818.746,50	2.177.348,37
Gesamt	46.231.220,87	44.321.979,39

E.8 Passive Rechnungsabgrenzung

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 beträgt der Wert für Passive Rechnungsabgrenzung **175.848,28 €**. Hierbei handelt es sich zum Beispiel um Gewerbesteuvorauszahlungen für das Folgejahr.

F. Sonstige Angaben

F.1 Besondere Hinweise

Im Anhang sind anzugeben und zu erläutern:

- erhebliche Unterschiede der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres zum Haushaltsvorjahr und der Ansätze des Haushaltsjahres (§ 44 Abs. 3 GemHVO),
- erhebliche außerordentliche Erträge und Aufwendungen hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art (§ 44 Abs. 4 GemHVO),

Hinsichtlich dieser Angaben wird auf den Rechenschaftsbericht 2021 verwiesen.

F.2 Angaben über die Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten

Im Rahmen der Bewertung des städteigenen Sachanlagevermögens wurden keine Fremdkapitalzinsen bei den Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt.

Soweit die historischen Anschaffungskosten der Gebäude angesetzt wurden, war eine nachträgliche Ermittlung von Fremdkapitalzinsen nicht möglich. Im Übrigen sieht das zur Ermittlung der Herstellungskosten angewandte Bewertungsverfahren den Ansatz von Fremdkapitalzinsen nicht vor.

Von der Ausübung des Wahlrechts gem. § 34 Abs. 4 Satz 2 GemHVO wurde kein Gebrauch gemacht.

F.3 Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, bei denen Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet wurden.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet.

F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Folgende wesentliche Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten bestehen zum Bilanzstichtag:

Erbbaurechte bestehen an folgenden Grundstücken:

Gemarkung Wittlich, Flur 8 Nr. 883/32, groß 16.258 qm
Erbbaurecht für die St. Raphael Caritas Alten- u. Behindertenhilfe GmbH, Mayen

Gemarkung Wittlich, Flur 8 Nr. 883/47, groß 4.707 qm
Erbbaurecht für die St. Raphael Caritas Alten- und Behindertenhilfe GmbH, Mayen

Gemarkung Wittlich, Flur 45 Nr. 36, groß 18.374 qm,
Erbbaurecht für den Reit- und Fahrverein für Eifel und Mittelmosel e.V. für die Reitsportturnieranlage im Sportzentrum Wittlich

Gemarkung Bombogen, Flur 10 Nr. 221, groß 3.282 qm,
Erbbaurecht für die WBW Wohnbau Wittlich GmbH
für die Kindertagesstätte Bombogen, Auf dem Büschelchen

Gemarkung Lükem, Flur 2 Nr. 607/8 und 607/9, 30.393 qm,
Erbbaurecht für den SV Grünewald 1928 Lükem e. V.

Sonstige vorhandene Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, wie z.B. Dienstbarkeiten für Versorgungsunternehmen oder Grunddienstbarkeiten, sind für die Finanz- und Vermögenslage von untergeordneter Bedeutung und werden nicht ausgewiesen.

F.5 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden.

- Entfällt

F.6 Abweichungen von der vom Ministerium des Innern und für Sport verbindlich vorgegebenen Abschreibungstabelle

Von der verbindlich vorgegebenen Abschreibungstabelle abweichende Abschreibungsdauern wurden nicht angesetzt.

F.7 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Wegen der für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Wittlich untergeordneten Bedeutung der eingegangenen Verpflichtungen wird nach § 48 Abs. 4 GemHVO von einer Anhangsangabe abgesehen.

F.8 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Sicherheiten – Grundpfandrechte, Pfandrechte an beweglichen Sachen und Rechten, Sicherungsübereignungen von Vermögensgegenständen sowie Sicherungsabtretungen von Forderungen oder sonstigen Rechten – für fremde Verbindlichkeiten hat die Stadt Wittlich nicht bestellt.

F.9 Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse.

F.10 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

- Entfällt

F.11 Mitgliedschaft im Schulzweckverband

Der Schulzweckverband wurde zum 31.12.2014 aufgelöst. Die Abwicklung erfolgte zum 31.12.2015.

F.12 Sonstige Rückstellungen

Vgl. Ziffer E.6.3

F.13 Derivative Finanzinstrumente

- Entfällt

F.14 Beteiligungen

Die Beteiligungen der Stadt Wittlich an Organisationen mit mindestens 5 % sind in Anlage 1 dargestellt.

F.15 Organisationen, für die die Stadt uneingeschränkt haftet

- Entfällt

F.16 Personalbestand

Die Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer am 31.12.2021 zeigt folgende Übersicht:

Wahlbeamte	1
Beamtinnen /Beamte	18
- davon auf Probe	1
- davon teilzeitbeschäftigt	2
Beschäftigte	240
- davon teilzeitbeschäftigt	117
Insgesamt	259
Bedienstete im Vorbereitungsdienst	2
Auszubildende	4
Insgesamt	6

G. Mitglieder des Stadtrates im Haushaltsjahr 2021

Der Stadtrat besteht aus folgenden Mitgliedern:

Rm. Markus Blasweiler, Rm. Lara Bollonia, Rm. Dieter Burgard (bis 19.05.2021), Rm. Leo Condne, Rm. Ali Damar, Rm. Harald Fau, Rm. Joachim Gerke, Rm. Jürgen Junk, Rm. Jürgen Kaut, Rm. Maria Klein, Rm. Markus Lange, Rm. Bernhard Lehnen, Rm. Stephan Lequen, Rm. Thomas Losen, Rm. Thomas Oehlenschläger, Rm. Hans-Peter Pesch, Rm. Renate Petry, Rm. Martin Poth, Dr. Michael Praeder, Rm. Leonard Preisler, Rm. Stefanie Pützer-Queins, Rm. Olaf Röder (ab 20.05.2021), Rm. Jan Salfer, Rm. Michaele Schneider, Rm. Siddik Simsek, Rm. Elisabeth Schönhöfen, Rm. Judith Teichmann, Rm. Peter van der Heyde, Rm. Jürgen Vellen, Rm. Adelheid Wax, Rm. Erika Werner, Rm. Silke Wolfgramm, Rm. Magdalena Zelder,

Wittlich, den 23.01.2024


Joachim Rodenkirch
Bürgermeister


Christian Leisch-Lebens
Kämmerer

Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

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

Anlage 1: Beteiligungen an Organisationen über 5 %

Name	Sitz	Anteil Stadt %	Beteiligung Stadt €	Eigenkapital €	nicht durch Eigenkapital gedeckter Bereich €	Ergebnis letztes Geschäftsjahr €
Stiftung Stadt Wittlich	Wittlich	100	8.912.053,96	12.213.039,37		263.783,62
Renergie Stadt Wittlich GmbH	Wittlich	70	17.500,00	38.692,51		3.230,88
Holzvermarktung Rheinland-Pfalz Südwest GmbH	Morbach	6,67	8.500,00	166.249,12		21.330,32

Anlage 2

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeit begründen.

- Entfällt

**Rechenschaftsbericht der Stadt Wittlich über die Haushaltswirtschaft
im Haushaltsjahr 2021**

Vorbemerkung

Dieser Rechenschaftsbericht gibt gemäß § 49 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) einen Überblick über die wichtigen Ereignisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im Jahre 2021, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt werden kann. Außerdem werden wesentliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den geplanten Haushaltsansätzen dargestellt. Zukünftige Chancen und Risiken der Stadt Wittlich werden prognostiziert. Die Analyse der Haushaltswirtschaft erfolgt über die Darstellung ausgewählter Kennzahlen im Haushalt 2021, deren Umsetzung im jeweiligen Produkt im Jahresabschluss 2021 verglichen wird. Zudem werden die Ergebnisse aus der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) im Jahresabschluss bei den Produkten dargestellt, welche im Jahr 2021 in die KLR aufgenommen waren sowie der Stand der Aufgabenerfüllung mit den in der Planung vorgegeben Zielsetzungen abgeglichen.

A. Rechtsgrundlagen

Mit seiner letzten Änderung durch den Ersten Nachtrag 2021 wurde der Haushalt am 14.12.2021 vom Stadtrat beschlossen und am 17.12.2021 durch die Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich als Aufsichtsbehörde genehmigt.

Der Rechenschaftsbericht zum 31.12.2021 der Stadt Wittlich wurde unter Beachtung des § 108 GemO i.V.m. § 49 GemHVO erstellt.

B. Lage der Gemeinde

B.1 Organisation der Stadt Wittlich

Die rechtliche Struktur stellt sich wie folgt dar:

Die Kreisstadt Wittlich ist eine verbandsfreie Gebietskörperschaft und Teil des Landkreises Bernkastel-Wittlich.

Die Organe der Stadt Wittlich waren:

1. Bürgermeister Joachim Rodenkirch
2. Stadtrat

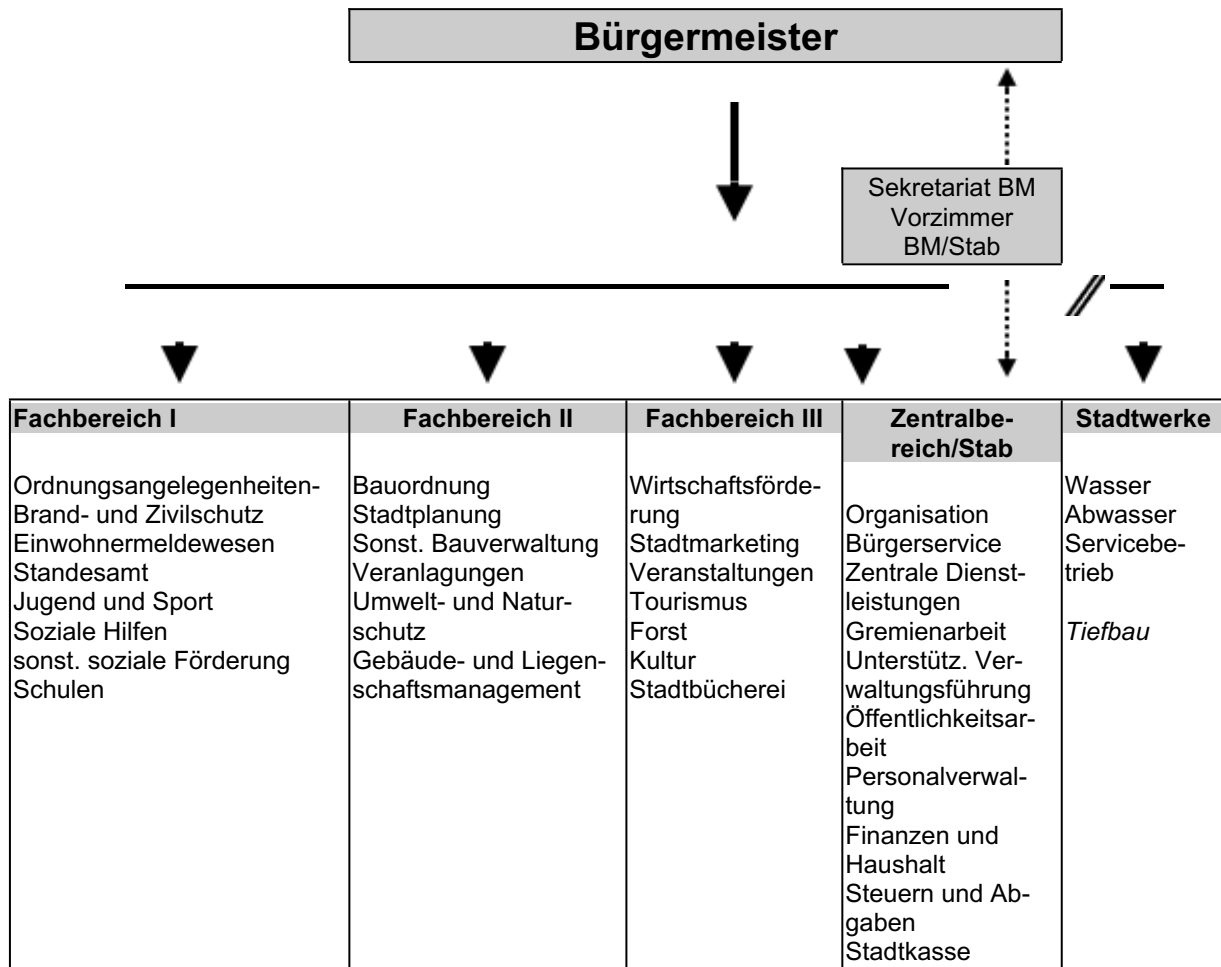
Zusammensetzung des Stadtrates:

Der Stadtrat bestand aus 32 gewählten Ratsmitglieder und dem Bürgermeister als Vorsitzenden des Stadtrates. Die Mitglieder des Stadtrates sind im Anhang zur Bilanz unter Buchstabe G namentlich aufgeführt.

Die Sitzverteilung nach politischen Parteien ergab sich wie folgt:

CDU	11 Ratsmitglieder
SPD	7 Ratsmitglieder
Bündnis90/Grüne	6 Ratsmitglieder
FWG	3 Ratsmitglieder
FDP	3 Ratsmitglieder
Die Linke	1 Ratsmitglied
AfD	1 Ratsmitglied

Der Aufbau der Stadtverwaltung stellt sich wie folgt dar:



B.2 Rahmenbedingungen

Die Stadt Wittlich ist eine Kreisstadt und Mittelzentrum mit den Funktionen Wohnen und Gewerbe. Nach Trier ist Wittlich die größte Stadt in der Region Trier und wirtschaftlicher Schwerpunkt zwischen Trier und Koblenz.

Entfernungen:

Oberzentrum Trier	35 km
Mainz	160 km
Koblenz	95 km
Köln	140 km
Frankfurt	170 km
Saarbrücken	127 km
Luxemburg	82 km
Metz	120 km

Bewegungsstatistik – (Auswertung aus dem Melderegister der Stadt Wittlich)

Am 31. Dezember 2021 waren 20.260 Menschen mit Haupt- und Nebenwohnsitz in der Stadt Wittlich gemeldet, 19.262 Einwohner hatten ihren Erstwohnsitz in Wittlich.

Im Einzelnen stellt sich die Bewegung wie folgt dar:

Bevölkerung mit HAW	gesamt	Deutsche gesamt	Ausländer gesamt
Anfangsbestand	19.309	15.910	3.399
Geburten 2021	182	142	40
Sterbefälle 2021	271	264	7
Zuzüge	1.941	971	970
Umzüge	1.031	644	387
Wegzüge	1.899	992	907
Endstand	19.262	15.767	3.495
Saldo Geb./Sterbefälle	-89	-122	33
Saldo Wanderung	42	-21	63
Saldo	-47	-143	96

Die Bewegungsstatistik zeigt sich für das Jahr 2021 relativ konstant. Der negative Saldo bei den Geburten und Sterbefällen sowie bei der Ab- und Zuwanderung der Einwohner mit deutscher Staatsangehörigkeit wird durch beide Salden mit der Zunahme ausländischer Einwohner aufgefangen.

Das Verhältnis von Geburten- und Sterberate weist bereits seit mehreren Jahren einen negativen Saldo aus, Zuzüge lassen die Stadt Wittlich dagegen weiter anwachsen.

Strukturdaten

Die neueste Strukturdatenerhebung der Stadt Wittlich aus dem Jahr 2020, ergänzt mit Datenmaterial des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz, ergab eine Gesamtzahl an Beschäftigungsverhältnissen von 21.237, einschließlich der Gruppe der Selbständigen und Freiberufler. Damit hat die Stadt Wittlich mehr „Erwerbstätigkeiten“ als Einwohner; 19.312 Personen hatten zum 31. Juli 2019 in Wittlich ihren Erstwohnsitz.

Einen Rekordwert in Rheinland-Pfalz erreicht Wittlich bei der sogenannten Einwohner-Arbeitsplatz-Dichte. Sie gibt an, über wieviele Erwerbstätige eine Stadt oder ein Landkreis im Verhältnis zu tausend Einwohner/-innen im erwerbsfähigen Alter (15 bis unter 65 Jahre) verfügt. Mit einer Verhältniszahl von über 1.700 liegt Wittlich weit über den Werten anderer Städte in Rheinland-Pfalz. Da die Einwohnerzahl zwischenzeitlich über 20.000 gestiegen ist, kann auch von einem Anstieg der Arbeitsplatzzahl ausgegangen werden.

Verkehrerschließung

Straßen:

Zwei Autobahnanschlüsse und Autobahnkreuz Wittlich (A1 - A60), Nord - Süd - Autobahn A1/48 Köln - Wittlich - Trier - Saarbrücken. Eifelautobahn A48 Montabaur - Koblenz - Wittlich - Trier - Luxemburg. Die Autobahn A60 aus Richtung Belgien schließt bei Wittlich an die A1 an und führt über den Hochmoselübergang weiter in Richtung Rhein/Main und Rhein/Neckar als B50 – neu. Wittlich ist Schnittpunkt der Bundesstraßen B49 und B50 (Ost - West - Verbindung Eifel - Rhein/Main - Gebiet). Gute Nahverbindungen über Landes- und Kreisstraßen.

Bahn- und Busverbindungen:

Wittlich ist über den Bahnhof im Stadtteil Wittlich - Wengerohr an die Eisenbahnstrecke Saarbrücken - Trier - Koblenz (RE/RB Haltepunkt) angebunden. Ein P&R-Platz steht zur Verfügung. Über den Verkehrsverbund Region Trier bestehen gute Busverbindungen mit dem Knotenpunkt Wittlich ZOB im Zentrum der Stadt zu Eifel, Mosel und Hunsrück. In unmittelbarer Nähe zum ZOB stehen großzügige Parkflächen kostengünstig zur Verfügung.

Wasserstraßen:

Über den Moselschiffahrtsweg sind Massenguttransporte bis in den Wittlicher Wirtschaftsraum möglich.

Luftverkehr:

Der Flugplatz Trier - Föhren ist 18 km von Wittlich entfernt (Tonnage: 15 t / Landebahn: 1.200 m).

Flughäfen:

Bitburg	36 km (1/2 Autostunde)
Frankfurt-Hahn	40 km (35 Minuten)
Luxemburg	86 km (3/4 Autostunde)
Saarbrücken	110 km (1 1/4 Autostunden)
Frankfurt/Main	159 km (1 1/2 Autostunden)
Köln/Bonn	150 km (1 1/2 Autostunden)

Gewerbe- und Industriegebiete**Ansiedlungsflächen:**

Bezeichnung:

1. Industriegebiet I	34,2 ha
2. Industriegebiet Ia	9,5 ha
3. Industriegebiet II	113 ha
4. Industriegebiet III	17 ha
5. Industriegebiet III Nord	10 ha (derzeit in der Vermarktung)
6. Industriegebiet Wengerohr	50 ha
7. Industriegebiet Wengerohr-Süd	118 ha (Erweiterung um 12,5 ha ist in Planung)
8. Vitelliuspark	19 ha
9. Mesenberg	6 ha

Da insbesondere durch die Anbindung des Industriegebietes Wengerohr-Süd an die B 50 neu eine verstärkte Nachfrage nach Ansiedlungsflächen zu verzeichnen ist, sind Erweiterungen der vorhandenen Gewerbe- und Industrieflächen geplant bzw. in der Erschließungsphase.

Lage:

Zu 1. bis 5. im Osten des Stadtzentrums Wittlich.

zu 6. und 7. im Osten des Stadtteils Wittlich-Wengerohr.

zu 8. im Stadtgebiet integriert

zu 9. im Südwesten des Stadtzentrums

Alle Industriegebiete sind unmittelbar von der A 1 und den Bundesstraßen B 49 – B 50 zu erreichen.

Größe und Erschließung:

Die städtischen Flächen sind fast umfassend einer Baunutzung zugeführt. Das Industriegebiet Wengerohr-Süd wurde mit der Straßburgstraße sowie der Brüsselstraße weiter erschlossen. Alle Gewerbegrundstücke wurden veräußert. Neu geschaffene Industrieflächen, IG III Nord, werden derzeit vermarktet. Wohnbaugrundstücke sind ebenfalls fast gänzlich vergeben. In den Stadtteilen werden derzeit weitere Wohnbauflächen geschaffen. So können im Stadtteil Dorf von 34 neuen Wohnbaugrundstücken einige noch verkauft werden.

Breitband:

Durch den Breitbandausbau der Stadt Wittlich selbst, durch die Breitbandausbauprogramme des Kreises Bernkastel-Wittlich sowie den weiteren Ausbau durch Telekommunikationsanbieter werden die Gewerbe- und Industriegebiete in Wittlich mit Glasfaser und alle übrigen Bereiche der Stadt Wittlich mit mindestens 30 bzw. 100 Mbit/s versorgt, wobei die tatsächlichen Versorgungsgeschwindigkeiten in weiten Bereichen deutlich höher liegen. In Wittlich liegt die

Verfügbarkeit von 100 Mbit/s bei 97 Prozent, 200 Mbit/s bei 96 Prozent sowie von 1000 Mbit/s bei 74 Prozent und damit weit über dem Landes- und Bundesdurchschnitt.

Derzeit ist ein großer Telekommunikationsanbieter dabei, Glasfaser in den noch nicht mit Glasfaser versorgten Gebieten in der Stadt und in den Stadtteilen zu vermarkten.

Wichtige Branchen:

Herstellung von sanitären Anlagen, Fahrzeugreifen, Tiefkühlprodukten, Asphaltaufbereitungsanlagen, Tauchpumpen, Fenstern und Rollladen. EG-Schlachthof. Fahrzeug-, Stahl- und Maschinenbau, Metallverarbeitung, Großhandel, Dienstleistungen.

Städtebauförderung

Mit dem Innenstadtentwicklungskonzept und dem damit in Zusammenhang stehenden Förderprogramm "**Aktive Stadtzentren**", das seit 2009 besteht, wurden bereits viele Projekte umgesetzt, die sich besonders positiv auf die Stadtgestalt ausgewirkt haben und mehr Bewohner in das Zentrum zurückgebracht hat. Insgesamt hat sich die Einwohnerzahl im Fördergebiet in den letzten 12 Jahren nahezu verdoppelt. Seit Aufnahme in das Förderprogramm konnten alleine durch geförderte Maßnahmen im Innenstadtbereich private Investitionen in Höhe von rd. 40 Mio. EUR verzeichnet werden. Die Programmziele wurden zwischenzeitlich weitestgehend erreicht, so dass nur noch die bereits angemeldeten Projekte gefördert werden. Als gemeinsame Initiative gegen die zunehmende Anzahl von leerstehenden Gewerbeflächen in der Innenstadt wurde von Mitgliedern des Stadtmarketingvereins Wittlich e.V. und der Stadtverwaltung Wittlich im Oktober 2016 offiziell das Aktive Leerstandsmanagement Wittlicher Innenstadt - kurz: alwin – ins Leben gerufen. Das Projekt besteht aus mehreren Bausteinen, die dem Existenzgründer beim Überwinden etwaiger Barrieren helfen und dem Ladeninhaber bei der Vermittlung seines Geschäftes unterstützen soll. Seit dem Start von alwin hat sich der Ladenleerstand von 13 Prozent auf nunmehr 3 Prozent reduziert.

Verwaltungseinrichtungen

AOK und Ersatzkassen
Amtsgericht
Bereitschaftspolizei
Finanzamt
Forstamt
Haus der Landwirtschaft
Kreishandwerkerschaft
Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich
Polizeidirektion
Polizeiinspektion und Kriminalpolizeiinspektion
Staatliches Gesundheitsamt
Stadtverwaltung Wittlich
Straßenmeistereien
Verbandsgemeindeverwaltung Wittlich-Land
Vermessungs- und Katasteramt Bernkastel – Außenstelle Wittlich
Weinbauamt
Zollamt

Sozial- und Bildungseinrichtungen:

Begegnungsstätte für Senioren
Berufsschule und Technisches Gymnasium
Betreutes Wohnen
Bildungs- und Pflegeheim für Behinderte
Bildungszentrum für Berufe im Gesundheits- und Sozialwesen

Emil-Frank-Institut
2 Förderschulen
4 Grundschulen
2 Gymnasien
Haus der Jugend
Haus der Vereine
Hochschule der Polizei
Justizvollzugsschule
9 Kindertagesstätten, Kinderhort
Kinderuni in der Stadt- und Kreisergänzungsbücherei
Kreismusikschule
Mehrgenerationenhaus
2 Realschulen plus
3 Senioreneinrichtungen (caritativ/privat)
Sozialstation
Stadtbücherei
Überbetriebliches Ausbildungszentrum
Volkshochschule

Im Jahr 2021 hält die Stadt Wittlich insgesamt neun Kindertagesstätten vor, vier davon in städtischer Trägerschaft. In vier der fünf Stadtteile ist eine Kindertagesstätte vorhanden. Der Ausbau der Betreuungsangebote für Kinder unter drei Jahren wird im Zusammenhang mit ständigen Neubau- und Sanierungsmaßnahmen forciert. Im Stadtgebiet inkl. Stadtteile gibt es drei katholische Einrichtungen, eine evangelische sowie einen Waldorfkindergarten.

Wittlich bietet 2021 eine breite Vielfalt an Schulformen. In der Stadt sind vier Grundschulen, zwei Realschulen Plus, zwei Gymnasien, eine Berufsbildende Schule mit integriertem Fachgymnasium und mehreren Formen der Berufsschule sowie zwei Förderschulen mit verschiedenen Förderschwerpunkten vorzufinden. Das Bildungszentrum Eifel-Mosel sichert als Zusammenschluss mehrerer Pflege-Schulen und der Physio Akademie Wittlich langfristig eine sehr gute Qualität der Ausbildung. 380 Schulplätze stehen dort zur Verfügung. Die Räume befinden sich in der ehemaligen Dualen Oberschule in Wengerohr, die für die neue Nutzung hergerichtet wurde.

Zum Stichtag 01.09.2021 waren an den vier Grundschulen insgesamt 730 (Vorjahr 715), an den beiden Förderschulen 178 (Vorjahr 176) und an den weiterführenden Schulen zusammen 2.371 (Vorjahr 2.352) Schüler angemeldet. Davon 328 an der Clara-Viebig – Realschule plus, 564 an der Kurfürst Balduin - Realschule plus, 623 am Cusanus Gymnasium sowie 856 am Peter-Wust Gymnasium. In der Berufsbildenden Schule waren im gleichen Schuljahr 1.236 (Vorjahr 1.398) Schüler registriert.

Bei der Gesamtbetrachtung der Schülerzahlen am Standort Wittlich ist festzuhalten, dass diese relativ konstant geblieben sind. Als zentraler Schulstandort gilt für Wittlich, dass ein Großteil der Schüler, die in den Schulen untergebracht sind, nicht in der Stadt wohnhaft und somit Schulpendinger sind. Dies gilt vor allem für die weiterführenden und berufsbildenden Schulen. Die Grundschulen hingegen werden vorwiegend von Schülern besucht, die auch in der Stadt wohnen.

Des Weiteren verfügt die Stadt Wittlich über ein überbetriebliches Ausbildungszentrum (ÜAZ).

Medizinische Versorgung

Das Verbundkrankenhaus Bernkastel / Wittlich ist ein Klinikverbund des Cusanus Krankenhauses in Bernkastel-Kues und des St. Elisabeth Krankenhauses in Wittlich. Fortschrittliche Medizin und eine professionelle Pflege in der Tradition christlicher Werte stehen in den Kliniken für Kompetenz und Nächstenliebe. Rund 1.200 Ärzte, Pflegekräfte, Therapeuten, Service-

und Verwaltungsmitarbeiter arbeiten eng zusammen für die bestmögliche Diagnostik, Therapie und Pflege der Patienten. Die medizinischen Angebote umfassen 7 Medizinische Zentren, 12 Hauptfachabteilungen (inkl. Psychiatrischer Tagesklinik), 5 Belegabteilungen, ein Medizinisches Versorgungszentrum sowie ein Ambulantes OP-Zentrum.

Des Weiteren betreibt der ADAC am Standort Wittlich eine Hubschrauber-Luftrettungsstation. Zudem praktizieren in der Stadt insgesamt 74 Ärzte, 15 davon als Allgemeinmediziner. Das medizinische Angebot wird u. a. erweitert durch eine Vielzahl von Apotheken, Physiotherapeuten, Logopäden, Ergotherapeuten und Massagepraxen sowie ein Dialysezentrum und ein Mammographie Screening Zentrum.

Kultur, Freizeit- und Sportangebote

Eventum, Sportzentrum, modernes Freizeitbad, Hallenbad, Reithalle, Reitturnieranlage, Mini-golf, Bouleplatz, mehrere Tennisanlagen, Schießstand, Stadtpark mit Bewegungsparcours, Indoor-Kartbahn, 11 Sporthallen, Schachzentrum, Skateboardbahn, Boulderhalle, Vita-Parcours und über 20 Sportvereine

Außerdem:

Durchquerung der Stadt durch Maare-Mosel-Radweg
Stadtwald (1.380 ha) mit Wanderwegen und Waldsportpfad
Lieserpfad u.a.

Um das touristische Angebot in der Stadt Wittlich zu verstärken, hat die Stadt Wittlich die Tourist-Information „Wittlich Stadt und Land“ am neuen Standort im Alten Rathaus eingerichtet. Die Tourist-Information „Wittlich Stadt und Land“ ist eine Organisationseinheit der Stadt Wittlich zum Zweck der gemeinsamen sowie einheitlichen Vermarktung und Entwicklung der Tourismusregion „Wittlich Stadt und Land“ im Stadt- und Verbandsgemeindegebiet.

Kulturelles Angebot

Die Stadt Wittlich bietet - für eine Kleinstadt außergewöhnlich – vier Museen und eine Ausgrabungsstätte an:

- Die Städtische Galerie im Alten Rathaus, einem außergewöhnlichen Bau der Spätrenaissance, präsentiert Werke (Glasfenster, Gemälde, Graphik, Entwürfe) des profilierten Künstlers Georg Meistermann als Dauerausstellung und hochwertige, oft eigens für Wittlich kuratierte Kunstausstellungen zu verschiedenen Themen aus Geschichte und Gegenwart in Wechselausstellungen
- Die „Kultur- und Tagungsstätte Synagoge“ ist eine der größten und schönsten historischen Synagogen Rheinland-Pfalz'. Sie wurde bereits 2010 originalgetreu restauriert und zeigt außer der herrlichen Architektur in einem Mix aus Jugendstil und Neoromanik die Ausstellung „Jüdisches Leben in Wittlich“
- In der historischen Posthalterei Thurn & Taxis befindet sich die Schenkung des international bekannten Malers, Karikaturisten, Graphikers und Filmemachers Tony Munzlinger, die den Ausstellungsräumen den Namen „CASA Tony M.“ verlieh. In dem prachtvollen Barockbau werden in Wechselausstellungen die vielfältigen Facetten des hochbegabten Künstlers präsentiert
- „Türmchen – das Wittlicher Histörchen“ ist der Name des winzigen Museums zur Wittlicher Stadt- und Befestigungsgeschichte. Im letzten verbliebenen Gebäude der alten Stadtmauer wird die über 2.000jährige Geschichte der Stadt multimedial dargestellt.
- Am Stadtrand findet man die Relikte eines der größten römischen Gutshöfe nördlich der Alpen aus dem 3. Jahrhundert, die sogenannte „Römische Villa“

Die Stadtbücherei Wittlich ist eine der besten Bibliotheken Deutschlands. Mehrfach ausgezeichnet wurde sie für ihr aktuelles Medienangebot, das außer Printmedien auch digitale und virtuelle Medien anbietet, ihre interkulturelle Arbeit und ihre wegweisenden Aktionen und Programme zur Sprach- und Leseförderung, die von vielen weiteren Öffentlichen Bibliotheken kopiert werden. Auch die Aufenthaltsqualität und die Arbeitsmöglichkeiten im Haus sprechen ein breites Publikum an.

Theateraufführungen, Konzerte, vor allem Klassik und Jazz, Lesungen und Vorträge für Erwachsene werden in der Stadtbücherei, der CASA Tony M., der Kultur- und Tagungsstätte Synagoge, dem Alten Rathaus und der hochmodernen Veranstaltungshalle EVENTUM angeboten. Schwerpunkte der Kulturarbeit sind auch die Gedenkarbeit, die sich den Opfern des Nationalsozialismus und den ehemaligen Wittlicherinnen und Wittlichern jüdischen Glaubens widmet sowie die Durchführung von Traditionsveranstaltungen (Karneval, St. Martin, Weihnachtsmarkt, Säubrennerkirmes u.ä.). Neue Veranstaltungsformate wie der Eventsommer oder das Federweißer-Fest haben sich überaus erfolgreich etablieren können.

C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

C.1 Zusammengefasstes Ergebnis

C.1.1 Bilanz zum 31.12.2021

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 entspricht der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2022. Sie weist inzwischen eine Eigenkapitalrücklage in Höhe von rd. 128 Mio. € auf. Der erzielte Jahresüberschuss beläuft sich auf 1.456.518,48 €.

Das Gesamtvermögen der Stadt Wittlich beträgt zum Bilanzstichtag rd. 235,9 Mio. €. Dieses hat sich somit gegenüber der Schlussbilanz 2020 um rd. 352 T€ erhöht.

Vergleich der wesentlichen Bilanzpositionen:

	Bilanz 31.12.2020 in €	Bilanz 31.12.2021 in €	Veränderung in €
Anlagevermögen	201.874.727,51	206.765.546,94	4.890.819,43
Umlaufvermögen	33.344.002,07	28.828.661,36	-4.515.340,71
Aktive Rechnungsabgrenzung	337.048,85	314.142,48	-22.906,37
Summe Vermögen	235.555.778,43	235.908.350,78	352.572,35
Eigenkapital	127.366.356,65	128.826.913,42	1.460.556,77
davon Kapitalrücklage	127.192.318,89	127.363.653,94	171.335,05
Sonderposten	47.674.921,59	49.019.549,52	1.344.627,93
Rückstellungen	14.150.321,66	13.564.060,17	-586.261,49
Verbindlichkeiten	46.231.220,87	44.321.979,39	-1.909.241,48

Rechenschaftsbericht der Stadt Wittlich zum Jahresabschluss 2021			
Passive Rechnungsabgrenzung	132.957,66	175.848,28	42.890,62
Summe Kapital	235.555.778,43	235.908.350,78	352.572,35

C.1.2 Ergebnisrechnung 2021

Der Jahresabschluss 2021 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von 1.456.518,48 € ab. Gegenüber dem fortgeschrittenen Haushaltsplan (erster Nachtrag) ging der Ergebnishaushalt der Stadt Wittlich für das Jahr 2021 bei der Planung von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.960.505 € aus. Die Jahresrechnung hat sich somit maßgeblich um 3.417.023,48 € verbessert.

C.1.3 Plan- / Ist-Abweichungen

Die Ergebnisverbesserungen/ und -verschlechterungen (in Euro) in den einzelnen Zweckbindungsringen stellen sich gegenüber dem Planansatz wie folgt dar:

Ring	Ringbezeichnung	Einnahmen Plan	Ausgaben Plan	IST-Einnahmen	IST-Ausgaben	
FB I						
10	Fachbereich 1 allgemein	508050,00	433051,20	511736,28	424570,58	12.167
11	Brandschutz	92675,00	379445,42	91820,80	214641,21	163.950
13	Soziales	2539500,00	3064870,00	1962697,22	2235063,50	253.004
15	Sport	200,00	179150,68	1615,24	119937,64	60.628
16	Vitelliusbad	200000,00	208200,00	81485,04	135021,45	-45.336
101	Jugendparlament	0,00	0,00	0,00	0,00	0
102	Integrationsbeirat	0,00	0,00	0,00	0,00	0
103	Elektro-Kfz	0,00	1050,00	0,00	1042,44	8
120	Grundschulen allgemein	52709,00	99209,00	74200,91	103534,59	17.166
121	GS Bombogen	41000,00	74200,00	4145,55	42332,62	-4.987
1211	GS Bombogen Verpflegung	23500,00	24500,00	17013,90	7789,85	10.224
1212	GS Bombogen Schulbuchausleihe	3000,00	2000,00	4788,10	5296,06	-1.508
122	GS Friedrichstraße	62300,00	59630,50	9170,80	46665,92	-40.165
1221	GS Friedrichstraße Verpflegung	47500,00	50000,00	41358,35	27007,70	16.851
1222	GS Friedrichstraße Schulbuchausleihe	7700,00	5900,00	4174,42	9152,25	-6.778
123	GS Georg-Meistermann	68000,00	81168,44	14516,85	59627,48	-31.942
1231	GS Georg-Meistermann Verpflegung	37000,00	40000,00	43612,20	28548,58	18.064
1232	GS Georg-Meistermann Schulbuchausleihe	8700,00	7100,00	9809,35	7927,40	282
124	GS Wengerohr	60600,00	80200,00	20695,75	40263,59	32
1241	GS Wengerohr Verpflegung	15000,00	16000,00	14461,83	8314,73	7.147
1242	GS Wengerohr Schulbuchausleihe	2100,00	1700,00	5986,81	5662,15	-75
140	Kindertagesstätten -allgemein-	0,00	850100,00	0,00	812311,19	37.789
141	Kita Bombogen	391500,00	31200,00	409033,68	27429,79	21.304
142	Kita Jahnplatz	1787000,00	80960,00	1859321,27	78753,02	74.528
143	Kita Lixem	484200,00	33642,98	488857,58	32172,92	6.128
144	Kita Neuerburg	1143600,00	49500,00	1200369,16	46036,89	60.232
FB II						
20	Fachbereich 2 allgemein	104732,00	611441,21	55529,07	366336,98	195.901
21	Verkehrsflächen / Straßen	1018250,00	3915720,89	1127279,09	3670039,12	354.711
22	GLM (neu)	503130,00	604159,64	542229,95	899315,06	-256.055
126	Q-Budget GLM	60950,00	1844952,88	415276,51	1946601,78	252.678
361	Großsporthalle	44100,00	173300,00	31730,94	118783,85	42.147
FB III						
31	Stadtmarketing	37700,00	211454,02	34957,07	172767,48	35.944
32	Säubrennerkimes	1830,00	17264,69	1965,12	17264,69	135
33	Wirtschaftswoche	0,00	33000,00	0,00	967,96	32.032
34	Kultur	17250,00	366887,33	6672,25	268295,31	88.014
35	Stadtbücherei	139700,00	294648,80	157032,20	237690,35	74.291
37	Stadtwald	423000,00	219855,63	443661,66	220592,49	19.925
38	Tourist-Information	68700,00	66965,38	66751,35	67049,29	-2.033
Zentralbereich						
100	Zentrale Dienste allgemein	1076100,00	482639,41	402963,55	482626,41	-673.123
110	Stab	5300,00	606107,97	113463,62	395746,19	318.525
128	Q-Budget Personalverw.	191300,00	12119612,00	1211732,74	11727036,16	1.413.009

Das Jahr 2021 war wie auch das Vorjahr wesentlich geprägt von der Corona-Pandemie. Nicht alle geplanten Instandhaltungsmaßnahmen konnten wie geplant umgesetzt werden. Der Ring 100 Zentrale Dienste weicht erheblich von der Planung ab. Hier wurden im Haushaltsplan die Zuwendungen für die Corona-Pandemie zentral beim Produkt 1145 geplant. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden diese dann den einzelnen Budgets gutgeschrieben. Die große Abweichung im Querschnittsbudget Personal resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung von Beihilfe- und Pensionsrückstellungen.

Durch eine vorsichtige Haushaltsplanung konnte die Stadt Wittlich nahezu in jedem Haushaltsjahr eine Verbesserung des Ergebnisses im jeweiligen Jahresabschluss erzielen.

Die Plan-/Ist-Abweichungen in den Jahresabschlüssen der vergangenen Jahre seit Einführung der Doppik bei der Stadt Wittlich sind in Euro nachfolgend dargestellt:

	Haushaltsplanung	Jahresabschluss	Verbesserung ggü. Ansatz
2007	-638.800	3.581.168	4.219.968
2008	3.208.725	4.130.076	921.351
2009	-365.055	-358.779	6.276
2010	-4.003.759	-905.952	3.097.807
2011	-2.851.314	-1.433.685	1.417.629
2012	-35.591	2.250.917	2.286.508
2013	-1.038.193	-1.038.377	-184
2014	13.266	1.247.421	1.234.155
2015	-1.187.805	-865.493	322.312
2016	1.095.787	5.209.628	4.113.841
2017	3.187.675	3.804.472	616.797
2018	880.326	6.283.112	5.402.786
2019	26.475	4.084.472	4.057.997
2020	-3.178.245	167.296	3.345.541
2021	-1.960.505	1.456.518	3.417.023

C.1.4 Finanzrechnung

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen laufenden Ein- und Auszahlungen (FR Nr. 23) schließt 2021 mit einem Überschuss in Höhe von 1.551.712,09 € ab. Gegenüber dem Finanzplan 2021 bedeutet dies eine Verbesserung um 1.316.357,09 €. Da die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten i.H.v. 2.155.017,06 € nicht mit dem ausgewiesenen Überschuss gedeckt werden konnten, konnten die Finanzmittel für den Schuldendienst in 2021 nicht vollumfänglich erwirtschaftet werden.

In den Investitionshaushalt 2021 waren Investitionen in Höhe von 12,98 Mio. € eingestellt, die durch die Investitionseinzahlungen in Höhe von 2,70 Mio. € finanziert werden sollten. Zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen wurde ein Darlehen in Höhe von 4,6 Mio. € aufgenommen.

Wesentliche Investitionsauszahlungen im Jahr 2021 waren im Einzelnen:

Rechenchaftsbericht der Stadt Wittlich zum Jahresabschluss 2021

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ermächtigung Vorjahre	Ermächtigung	Inanspruchnahme
111	011200	Datenverarbeitungs-Software	0,00	0,00	26.278,83	26.278,83
123	071100	Dienstfahrzeuge	0,00	20.000,00	11.017,98	11.003,99
126	071210	Mehrzwecktransportfahrzeug mit Ladebordwand	0,00	178.493,52	178.374,52	176.746,84
126	071211	Drehleiter	850.000,00	0,00	850.000,00	26.096,43
126	082140	Brand- u. Katastrophenschutz	85.750,00	53.452,45	136.974,62	80.562,02
531	073002	Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Stadtmitte	0,00	0,00	123.911,31	123.911,31
541	048219	Verkehrskonzept ZOB / Entwicklung Schlossplatz	0,00	0,00	16.828,75	16.828,75
541	096112	Gehwege Bergweilerweg K 44, OD bis Sternbergstraße	0,00	25.567,12	28.533,25	28.533,25
541	096114	Ausbau Lilienthalstraße	0,00	165.344,85	152.018,18	15.344,85
541	096115	Ausbau Gutenbergstraße	0,00	374.467,69	374.467,69	85.281,36
541	096150	Erschließung Baugebiet Schulzentrum Wengerohr	0,00	69.500,00	29.500,00	23.536,93
541	096158	Ausbau Röntgenstraße	0,00	67.431,97	67.431,97	38.216,39
541	096162	Erschließung Brüsselstraße	0,00	53.268,45	36.240,18	30.824,39
541	096178	Ausbau Edisonstraße	0,00	120.605,98	120.605,98	35.549,81
541	096181	Erschließung Industriegebiet III Nord	0,00	1.481.843,24	2.293.929,64	439.609,67
541	096183	Neugestaltung Kirchengorplatz St. Markus	300.000,00	540.365,21	840.365,21	51.606,20
541	096188	Neubaugebiet "In der Spitz", Dorf	70.000,00	648.479,40	715.513,27	143.610,43
541	096190	Treppe Schloßplatz	60.000,00	142.612,28	233.989,93	134.308,26
541	096193	Erschließung Weilersiedlung, Bereich "Drosselburg"	0,00	148.776,41	148.776,41	64.332,08
541	096196	Strassenendausbau Kronenweg in Bombogen	0,00	236.588,57	231.649,52	172.689,61
1140	073000	Betriebsvorrichtung	0,00	0,00	18.890,36	18.890,36
1140	096156	Umbau Bürgerbüro	0,00	1.192.901,51	1.192.901,51	614.931,25
1142	029900	Erwerb von Grund u. Boden (Bodenmanagement)	2.278.040,00	4.256.090,23	6.315.060,63	2.277.853,98
1142	029901	Erwerb von Grund u. Boden (Ausgleichsflächen)	460.000,00	0,00	663.356,00	66.925,59
1142	048100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	15.634,60	15.634,60
1142	048243	Einzahlungen Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	0,00	23.550,00
1142	096187	Neubau WILävie	6.200.000,00	4.146.270,49	10.332.765,49	2.621.990,75
1144	011200	Datenverarbeitungs-Software (Lizenzen)	80.000,00	55.648,88	86.505,90	56.505,90
1144	082240	Geschäftsausstattung EDV	24.000,00	19.603,01	43.603,01	35.657,22
1145	071110	PKW	100.000,00	89.000,00	159.221,59	159.221,59
1145	071902	Anlagenabgänge Fahrzeuge	100.000,00	0,00	100.000,00	159.659,49
1221	071100	Dienstfahrzeuge	0,00	20.000,00	25.000,00	25.013,99
2112	033107	Grundschulen und Hauptschulen	0,00	7.632,80	10.561,45	10.561,45
2112	082100	Betriebsausstattung	0,00	0,00	12.092,74	12.092,74
2113	082100	Betriebsausstattung	0,00	0,00	15.237,68	15.237,68
3653	082190	sonstige Betriebsausstattung	110.000,00	0,00	145.407,14	108.419,25
4241	096124	Generalsanierung Vitelliusbad	0,00	3.127.604,23	3.127.604,23	177.927,41
5511	096201	Umgestaltung Stadtpark	0,00	30.000,00	39.288,78	24.181,03
5541	013018	Ökokontoflächen (Rechte)	150.000,00	256.276,00	232.976,64	120.976,64
5541	024106	Ökokontomaßnahme Quetschenberg (Stadtmitte)	23.000,00	30,82	23.647,15	23.647,15
5541	024108	Ausgleichsfläche Streuobstwiese IG Wengerohr, Bahnhofstr.	0,00	0,00	14.595,67	14.595,67
5551	071900	sonstige Fahrzeuge	45.000,00	0,00	40.496,21	40.496,21
5711	013000	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	876.817,69	876.817,69	248.370,22
5753	082240	Hardware und edv-technische Ausstattung	19.040,00	0,00	20.408,60	20.408,60
5753	096202	Bau Touristinformation	0,00	345.124,00	345.124,00	256.777,60

Wesentliche Investitionseinzahlungen im Jahr 2021 waren im Einzelnen:

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ansatz	Ermächtigung Vorjahre	Ermächtigung	Inanspruchnahme
126	23142001	Zuwendung vom Land	21.485,00	0,00	21.485,00	11.629,00
541	233205	Anzahlung auf Sonderposten Wiederkehrende Beiträge	580.600,00	0,00	580.600,00	576.080,21
1142	23142001	Zuwendung vom Land	480.000,00	0,00	480.000,00	100.000,00
1142	231430	Zuwendung vom Kreis	265.000,00	100.000,00	365.000,00	33.000,00
1142	232591	vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	217.418,36
1142	233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2113	23142001	Zuwendung vom Land	220.000,00	0,00	220.000,00	50.000,00
2114	23142001	vom Land (allgemein)	0,00	0,00	0,00	30.556,00
3652	233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	13.985,51
4241	233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	720.563,94
5541	239100	Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	12.504,00
5711	233100	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	227.866,96

C.1.5 Haushaltsausgleich

Der Haushalt ist gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO in der Rechnung ausgeglichen, wenn:

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

In der bis zum 28.12.2016 gültigen Fassung konnten Ergebnisvorträge aus Vorjahren für den Haushaltsausgleich berücksichtigt werden. Informativ dokumentiert die folgende Zusammenstellung die Entwicklung der Jahresergebnisse.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	5.209.628
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	3.804.472
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	6.283.112
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	4.084.472
5	1. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	167.297
6	Jahresergebnis	2021	1.456.518
7	Summe		21.005.499
8	1. Haushaltsfolgejahr (Erster Nachtrag)	2022	-3.429.819
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-2.808.693
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-1.551.936
11	Summe		13.215.051

Auch die Ergebnisse vergangener Finanzrechnungen konnten in der bisherigen Fassung für den Haushaltsausgleich herangezogen werden.

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	6.970.179	1.537.683	5.432.496
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	9.559.265	1.432.705	8.126.559
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2018	3.472.973	1.878.741	1.594.232
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	5.131.409	1.806.872	3.324.536
5	1. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	8.975.546	1.861.206	7.114.340
6	Jahresergebnis	2021	1.551.712	2.155.017	-603.305
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				24.988.858
8	1. Haushaltsfolgejahr (erster Nachtrag)	2022	-1.382.539	2.264.925	-3.647.464
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-852.483	2.297.290	-3.149.773
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	36.504	1.964.650	-1.928.146
11	Summe				16.263.475

Die Bilanz weist per 31.12.2021 ein Eigenkapital in Höhe von 128.826.913,42 € aus.

Die Kriterien für den Haushaltsausgleich werden somit in der Finanzrechnung nicht erfüllt. Der Jahresabschluss 2021 ist nicht ausgeglichen.

C.1.6 Konsolidierungsmaßnahmen

Während des Haushaltsaufstellungsverfahrens bot die Stadt Wittlich ihren Bürgerinnen und Bürgern die Möglichkeit zur Beteiligung an der Gestaltung des Haushaltes 2021 an. Von der Möglichkeit, Vorschläge zum Haushalt einzureichen haben Einwohner/-innen Gebrauch gemacht.

C.2. Vermögens- und Finanzlage der Stadt Wittlich

	Schlussbilanz 2020 in €	Schlussbilanz 2021 in €	Veränderung	
			€	%
Vermögen				
Anlagevermögen				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	7.138.503,44	7.259.263,09	120.759,65	1,69%
2. Sachanlagen				
Infrastrukturvermögen	77.307.738,66	75.107.178,69	-2.200.559,97	-2,85%
Wald	9.858.496,91	9.858.496,91	0,00	0,00%
Sonstige Immobilien	52.987.674,08	54.706.673,63	178.999,55	3,24%
Sonstiges	15.154.206,87	20.428.238,38	5.274.031,51	34,80%
Summe Anlagevermögen	155.308.116,52	160.100.587,61	4.792.471,09	3,09%
3. Finanzanlagen	39.428.107,55	39.405.696,24	-22.411,31	-0,06%
Bruttoanlagevermögen	201.874.727,51	206.765.546,94	4.890.819,43	2,42%
abzüglich				
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung, Rekultivierungs-, Nachsorgeverpflichtungen und für Altlastensanierungen	0,00	0,00	0,00	0,00%
Zwischensumme	201.874.727,51	206.765.546,94	4.890.819,43	2,42%
abzüglich				
Sonderposten				
1. Zuwendungen	21.197.431,51	20.770.146,38	-427.285,13	-2,02%
2. Beiträge u. ähnliche Entgelte	19.480.997,33	19.342.246,92	-138.750,41	-0,71%
3. Anzahlungen	6.996.492,75	8.671.741,22	1.675.248,47	23,94%
Nettoanlagevermögen	154.199.805,92	157.981.412,42	3.781.606,50	2,45%
Umlaufvermögen				
1. Vorräte	1.112.102,77	896.830,37	-215.272,40	-19,36%
abzüglich erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00%
Zwischensumme	1.112.102,77	896.830,37	-215.272,40	-19,36%
2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.887.702,74	6.462.378,53	-425.324,21	-6,18%
abzüglich Wertberichtigungen	910.417,10	515.461,01	-394.956,09	-43,38%
abzüglich Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00%
Zwischensumme	5.977.285,64	5.946.917,52	-30.368,12	-0,51%
3. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00%
4. Liquide Mittel	26.254.613,66	21.984.913,47	-4.269.700,19	-16,26%
Nettoumlaufvermögen	33.344.002,07	28.828.661,36	-4.515.340,71	-13,54%
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	337.048,85	314.142,48	-22.906,37	-6,80%
Summe bereinigtes Vermögen	187.880.856,84	187.124.216,26	-756.640,58	-0,40%
Rückstellungen für Pensionen u. sonstige Verbindlichkeiten	14.150.321,66	13.564.060,17	-586.261,49	-4,14%
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	132.957,66	175.848,28	42.890,62	32,26%
Summe bereinigte Schulden	60.514.500,19	58.061.887,84	-2.452.612,35	-4,05%
Eigenkapital einschließlich Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	127.366.356,65	129.062.328,42	1.695.971,77	1,33%

C.3 Anlagevermögen

Zu Einzelheiten des Anlagevermögens wird auf Ziffer E1 im Anhang zur Schlussbilanz 2021 verwiesen.

D. Wesentliche Kennzahlen des Jahresabschlusses 2021

Durch Vereinheitlichung der Kennzahlen im Jahresabschluss können kurz- und mittelfristig Jahresvergleiche, Entwicklungen und Tendenzen aufgezeigt werden. Für den Jahresabschluss 2021 wurden nachfolgende Kennzahlen berechnet. Sie dienen der Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt Wittlich.

D.1 Kennzahlen zur Ertragslage (Ertrag – Aufwand)

1. Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Anteil sich die Stadt Wittlich aus Steuern ohne Umlagen oder Zuwendungen Dritter finanzieren kann.

Berechnung:

Steuererträge x 100

Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 1 x 100

Ergebnisrechnung Posten 8

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{29.894.562,51 \text{ €} \times 100}{46.204.504,47 \text{ €}} = 64,70 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
67,45 %	66,72 %	66,03 %	57,48 %	64,70 %

2. Leistungsentgeltquote

Die Leistungsentgeltquote gibt den Anteil für die Stadt Wittlich an den Leistungsentgelten und Kostenerstattungen zur Summe der laufenden Erträge an.

Berechnung:

Leistungsentgelte und Kostenerstattungen x 100

Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 4 bis 6 x 100

Ergebnisrechnung Posten 8

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{3.794.430,76 \text{ €} \times 100}{46.204.504,47 \text{ €}} = 8,21 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
4,45 %	9,40 %	9,01 %	8,07 %	8,21 %

3. Personalintensität 1

Die Personalaufwendungen machen einen erheblichen Anteil an den Gesamtaufwendungen aus, kurzfristige Reduzierungen sind i.d.R. nicht möglich. Eine Senkung der Quote könnte zudem zu einer Qualitätsminderung führen. Die Personalintensität 1 gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an der Summe der laufenden Aufwendungen ausmachen.

Berechnung:

Personalaufwendungen x 100

Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 9 (abzgl. Versorgungsaufwendungen) x 100

Ergebnisrechnung Posten 15

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{10.738.764,97 \text{ €} \times 100}{43.518.865,50 \text{ €}} = 24,68 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
22,68 %	22,31 %	23,79 %	24,65 %	24,68 %

4. Personalintensität 2

Die Personalintensität 2 gibt an, in welchen Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit durch die Personalaufwendungen aufgezehrt werden.

Berechnung:

Personalaufwendungen x 100

Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 9 (abzgl. Versorgungsaufwendungen) x 100

Ergebnisrechnung Posten 8

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{10.738.764,97 \text{ €} \times 100}{46.204.504,47 \text{ €}} = 23,24 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
19,51	20,69 %	21,51 %	24,09 %	23,24 %

5. Personalaufwand je Einwohner

Die einwohnerbezogene Umrechnung der Personalaufwendungen ist für den interkommunalen Vergleich von höherer Aussagekraft.

Berechnung:

Personalaufwendungen

Einwohnerzahl

Ergebnisrechnung Posten 9 (abzgl. Versorgungsaufwendungen) x 100

Einwohnerzahl zum 31.12.2021

Bilanz per 31.12.2021

10.738.764,97 €
----- = 557,51 €
19.262

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
496,87 €	503,59 €	562,80 €	552,11 €	557,51 €

6. Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt das Verhältnis zwischen den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den gesamten Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit.

Berechnung:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100

Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 10 x 100

Ergebnisrechnung Posten 15

Bilanz per 31.12.2021

6.298.666,26 € x 100
----- = 14,47 %
43.518.865,50 €

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
15,28 %	14,72 %	14,49 %	15,00 %	14,47 %

7. Sach- und Dienstleistungsintensität je Einwohner

Die einwohnerbezogene Umrechnung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist für den interkommunalen Vergleich von höherer Aussagekraft.

Berechnung:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Einwohnerzahl

Ergebnisrechnung Posten 10

Einwohnerzahl zum 31.12.2021

Bilanz per 31.12.2021

$$\begin{array}{r} 6.298.666,26 \text{ €} \\ \hline 19.262 \end{array} = 327,00 \text{ €}$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
334,73 €	332,24 €	342,70 €	335,99 €	327,00 €

8. Abschreibungsintensität

Die Abschreibungen sind weitgehend unbeeinflussbare fixe Aufwendungen. Sie entstehen aus realisierten Investitionsmaßnahmen und beurteilen den langfristig wirksamen Ressourcenverbrauch. Eine niedrige Abschreibungsintensität kann darauf hindeuten, dass eine Kommune ihr Anlagevermögen weitgehend abgeschrieben hat, ohne es angemessen durch neue Anlagen zu ersetzen, d.h. dass eine Überalterung des Anlagevermögens vorliegt.

Berechnung:

Jahres-AfA x 100

Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 11 x 100

Ergebnisrechnung Posten 15

Bilanz per 31.12.2021

$$\begin{array}{r} 4.403.397,00 \text{ €} \times 100 \\ \hline 43.518.865,50 \text{ €} \end{array} = 10,12 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
9,32 %	9,09 %	8,66 %	9,22 %	10,12 %

9. Sonderpostenquote

Die Sonderposten stellen den Anteil an öffentlichen Investitions- und Baukostenzuwendungen, Beiträgen oder weiteren Zuwendungen dar. Sie werden analog zur Abschreibung des Anlagevermögens ertragswirksam aufgelöst.

Berechnung:

Sonderposten x 100

Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Kto. 415+ 437** x 100

Ergebnisrechnung Posten 8

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{1.700.100,85 \text{ €} \times 100}{46.204.504,47 \text{ €}} = 3,68 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
3,49 %	3,57 %	3,36 %	3,74 %	3,68 %

10. Zuwendungsertragsquote

Diese Kennzahl gibt an, zu welchem Anteil die Stadt Wittlich aus Umlagen oder Zuwendungen Dritter finanziert wird.

Berechnung:

Zuwendungserträge x 100

Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 1 (Kt. 414)* x 100

Ergebnisrechnung Posten 8

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{4.424.684,38 \text{ €} \times 100}{46.204.504,47 \text{ €}} = 9,58 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
7,14 %	8,20 %	8,06 %	9,79 %	9,58 %

11. Zuwendungsaufwandquote

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für Transferleistungen sowie Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke aufgewendet wird.

Berechnung:

Zuwendungsaufwendungen x 100

Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 12 (Kt. 54 ohne Sonderbudget)* x 100

Ergebnisrechnung Posten 15

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{933.514,77 \text{ €} \times 100}{43.518.865,50 \text{ €}} = 2,15 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
2,01 %	1,99 %	2,69 %	2,14 %	2,15 %

12. Umlageaufwandquote

Die Umlageaufwandsquote ist ein Unterfall der Zuwendungsaufwandquote. Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus dem Sonderbudget für Transferleistungen sowie Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke aufgewendet wird.

Berechnung:

Zuwendungsaufwendungen x 100

Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 16 (Kt. 54 (nur Sonderbudget))* x 100

Ergebnisrechnung Posten 15

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{15.609.601,73 \text{ €} \times 100}{43.518.865,50 \text{ €}} = 35,87 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
36,67 %	39,38 %	36,37 %	36,44 %	35,87 %

13. Soziallastquote

Die Soziallastquote zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen der sozialen Sicherung an den laufenden Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausmachen.

Berechnung:

Aufwendungen der sozialen Sicherung x 100

Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Ergebnisrechnung Posten 13 x 100

Ergebnisrechnung Posten 15

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{2.179.523,57 \text{ €} \times 100}{43.518.865,50 \text{ €}} = 5,01 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
6,52 %	6,39 %	5,72 %	5,74 %	5,01 %

14. Sozialaufwand je Einwohner

Die einwohnerbezogene Umrechnung der Sozialaufwendungen wäre für den interkommunalen Vergleich von hoher Aussagekraft.

Berechnung:

Aufwendungen der sozialen Sicherung

Einwohnerzahl

Ergebnisrechnung Posten 13

Einwohnerzahl zum 31.12.2021

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{2.179.523,57 \text{ €}}{19.262} = 113,15 \text{ €}$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
142,98 €	144,18 €	135,26 €	128,68 €	113,15 €

15. Zinslastquote

Die Zinslastquote zeigt auf, welche zusätzliche Belastung zu den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit besteht.

Berechnung:

$$\frac{\text{Zins- und sonst. Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit}}$$

$$\frac{\text{Ergebnisrechnung Posten 18} \times 100}{\text{Ergebnisrechnung Posten 15}}$$

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{867.574,05 \text{ €} \times 100}{43.518.865,50 \text{ €}} = 1,99 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
2,54 %	2,32 %	2,05 %	2,12 %	1,99 %

16. Zinsdeckungsquote

Die Zinsdeckungsquote zeigt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit von den Zins- und sonst. Finanzaufwendungen aufgezehrt werden.

Berechnung:

$$\frac{\text{Zins- und sonst. Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit}}$$

$$\frac{\text{Ergebnisrechnung Posten 18} \times 100}{\text{Ergebnisrechnung Posten 8}}$$

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{867.574,05 \text{ €} \times 100}{46.204.504,47 \text{ €}} = 1,88 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
2,19 %	2,15 %	1,85 %	2,07 %	1,88 %

D.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage und zu Investitionen**17. Kreditfinanzierungsquote**

Die Kreditfinanzierungsquote zeigt an, zu welchem Anteil die kommunalen Investitionen mittels Investitionskrediten finanziert werden.

Berechnung:

Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten x 100

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Finanzrechnung Posten 35 x 100

Finanzrechnung Posten 32

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{4.768.523,89 \text{ €} \times 100}{8.889.465,81 \text{ €}} = 53,64 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
0 %	0 %	0 %	0 %	53,64 %

18. Zuwendungsfinanzierungsquote

Die Zuwendungsfinanzierungsquote zeigt an, zu welchem Anteil die kommunalen Investitionen mittels Einzahlungen aus Investitionszuwendungen finanziert werden.

Berechnung:

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen x 100

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Finanzrechnung Posten 24 x 100

Finanzrechnung Posten 32

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{1.196.921,55 \text{ €} \times 100}{8.889.465,81 \text{ €}} = 13,46 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
50,04 %	21,01 %	14,52 %	12,25 %	13,46 %

19. Eigenfinanzierungsquote

Die Eigenfinanzierungsquote zeigt den Anteil der eigenen Finanzmittel an der Auszahlung für Investitionen an

Berechnung:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit abzgl. Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldungen) x 100

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Finanzrechnung (Posten 27 ./ Posten 35 (ohne Umschuldungen) x 100

Finanzrechnung Posten 32

Bilanz per 31.12.2021

2.582.635,20 € ./ 4.600.000,00 € x 100
----- = -22,69 %
8.889.465,81 €

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
99,04 %	88,05 %	21,25 %	36,26 %	-22,69

20. Kreditverschuldungsgrad

Der Kreditverschuldungsgrad zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Kredite finanziert sind. Der Wert sollte möglichst niedrig sein.

Berechnung:

Vbk. aus Kreditaufnahmen x 100

Gesamtvermögen

Bilanz Passiva Posten 4.2 x 100

Bilanz Aktiva Summe

Bilanz per 31.12.2021

29.081.775,34 € x 100
----- = 12,33 %
235.908.350,78 €

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
13,78 %	12,84 %	11,96 %	11,16 %	12,33 %

21. Nettoneuverschuldung

Die Nettoneuverschuldung zeigt den jährlichen Zuwachs der Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten. Sie ist als Posten 47 direkt der Finanzrechnung zu entnehmen.

Berechnung:

*Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Umschuldungen)
abzüglich
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (ohne Umschuldungen)*

Finanzrechnung Posten 35 (ohne Umschuldungen) ./.. Finanzrechnung Posten 36 (ohne Umschuldungen)

Bilanz per 31.12.2021

4.600.000,00 € ./.. 2.155.017,06 € = 2.444.982,94 €

2017	2018	2019	2020	2021
-1.432.705,47 €	-1.878.740,50 €	-1.806.872,41 €	-1.861.205,53 €	2.444.982,94 €

22. Verschuldung je Einwohner

Die einwohnerbezogene Umrechnung der Verschuldung ist für den interkommunalen Vergleich von Bedeutung. Erfasst werden sowohl Investitionskredite als auch Kredite zur Liquiditätssicherung.

Berechnung:

Verschuldung

Einwohnerzahl

Bilanz Passiva Posten 4.2

Einwohnerzahl zum 31.12.2021

Bilanz per 31.12.2021

29.081.775,34 €
----- = 1.509,80 €
19.262

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
1.692,22 €	1.565,98 €	1.473,11 €	1.367,31 €	1.509,80 €

23. Anlagendeckungsgrad

Der Anlagendeckungsgrad zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert ist.

Berechnung:

Eigenkapital x 100

Anlagevermögen

Bilanz Passiva Posten 1 x 100

Bilanz Aktiva Posten 1

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{128.826.913,42 \text{ €} \times 100}{206.765.546,94 \text{ €}} = 62,31 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
57,90 %	60,08 %	61,23 %	63,09 %	62,31 %

24. Anlagenintensität

Die **Anlagenintensität** zeigt auf der Aktivseite das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme (Gesamtvermögen). Ein Wert, der nahe 100 % liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist. Das Anlagevermögen ist dazu bestimmt dauerhaft dem Betrieb zu dienen. Im Gegensatz dazu steht das Umlaufvermögen (z.B. veräußerbare Grundstücke) nur für eine begrenzte Zeit zur Verfügung. Die Anlagenintensität gibt darüber Aufschluss, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen entspricht. Eine hohe bzw. steigende Anlagenintensität wird in der freien Wirtschaft als verlustbringend interpretiert. Der hohe Anteil des Anlagevermögens verursacht nämlich über die Abschreibungen einen hohen Fixkostenanteil. In den kommunalen Einrichtungen liegen naturgemäß hohe Anlagenintensitäten vor. Grundsätzlich ist eine hohe Anlagenintensität der Normalfall und daher nicht negativ zu beurteilen. Der Prozentsatz liegt bei Kommunen in der Regel bei über 80 %.

Berechnung:

Anlagevermögen x 100

Gesamtvermögen

Bilanz Aktiva Posten 1 x 100

Bilanz Aktiva Summe

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{206.765.546,94 \text{ €} \times 100}{235.908.350,78 \text{ €}} = 87,65 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
87,28 %	85,79 %	86,29 %	85,70 %	87,65 %

D.3 Kennzahlen zum Gesamtergebnis**25. Finanzergebnisquote**

Die Finanzergebnisquote gibt Hinweise auf die Finanzpolitik der Kommune, da das Finanzergebnis diejenigen Erfolgsbestandteile darstellt, die aus Finanzanlagen und Kreditaufnahmen resultieren

Berechnung:

Finanzergebnis x 100

Jahresergebnis

Ergebnisrechnung Posten 19 x 100

Ergebnisrechnung Posten 23

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{-808.546,95 \text{ €} \times 100}{1.456.518,48 \text{ €}} = -55,51 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
-13,72 %	- 12,22 %	- 17,40 %	-504,62 %	-55,51 %

26. Ergebnisquote laufende Verwaltungstätigkeit

Die Ergebnisquote der laufenden Verwaltungstätigkeit zeigt den Anteil des laufenden Ergebnisses aus Verwaltungstätigkeit am Jahresergebnis an.

Berechnung:

Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit x 100

Jahresergebnis

Ergebnisrechnung Posten 16 x 100

*Ergebnisrechnung Posten 23*Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{2.685.638,97 \text{ €} \times 100}{1.456.518,48 \text{ €}} = 184,39 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
110,95 %	73,71 %	117,21 %	597,27 %	184,39 %

27. Eigenkapitalquote 1 (ohne Sopos)

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital an und ist damit Indiz für finanzielle Stabilität. Vom Fachausschuss für öffentliche Unternehmen und Verwaltungen des Instituts der Wirtschaftsprüfer wird allgemein eine Eigenkapitalquote von 30 – 40 % empfohlen. Die Stadt Wittlich weist regelmäßig eine bessere Quote aus.

*Berechnung:**Eigenkapital* x 100-----
*Bilanzsumme**Bilanz Passiva Posten 1* x 100-----
*Bilanz Passiva Bilanzsumme*Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{128.826.913,42 \text{ €} \times 100}{235.908.350,78 \text{ €}} = 54,61 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
49,61 %	51,54 %	52,84 %	54,07 %	54,61 %

28. Eigenkapitalquote 2 (mit Sopos)*Berechnung:**Eigenkapital + Sonderposten* x 100-----
*Bilanzsumme**Bilanz Passiva Posten 1+2* x 100-----
Bilanz Passiva Bilanzsumme

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{177.846.462,94 \text{ €} \times 100}{235.908.350,78 \text{ €}} = 75,39 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
71,24 %	73,06 %	73,25 %	74,31 %	75,39 %

29. Fremdkapitalquote

Ein steigender Wert verursacht höhere Zinsaufwendungen, die wiederum erwirtschaftet werden müssen.

Berechnung:

Fremdkapital x 100

Bilanzsumme

Bilanz Passiva Posten 4.2 x 100

Bilanz Passiva Bilanzsumme

Bilanz per 31.12.2021

$$\frac{29.081.775,34 \text{ €} \times 100}{235.908.350,78 \text{ €}} = 12,33 \%$$

Vergleichswerte Vorjahre

2017	2018	2019	2020	2021
15,00 %	12,84 %	11,96 %	11,16 %	12,33 %

30. Fehlbetragsquote

Diese Kenngröße ist nur für den Fall eines negativen Jahresergebnisses (Jahresfehlbetrag) zu bilden. Die Fehlbetragsquote spiegelt den Anteil des negativen Jahresergebnisses (Jahresfehlbetrag) bezogen auf die Erträge wider.

Berechnung:

Negatives Jahresergebnis x 100

Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit + Zins- und sonstige Erträge

Ergebnisrechnung Posten 28 x 100

Ergebnisrechnung Posten 10 + 21

31. Eigenkapitalreichweite

Diese Kenngröße ist nur für den Fall eines negativen Jahresergebnisses (Jahresfehlbetrag) zu bilden. Sie zeigt an, wie oft der Jahresfehlbetrag durch vorhandenes Eigenkapital ausgeglichen werden kann; wann also bei gleichbleibenden Bedingungen mit dem Verzehr des Eigenkapitals und Ausweisung eines „nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages“ auf der Aktiv-Seite der Bilanz zu rechnen ist.

Berechnung:

Eigenkapital

Jahresfehlbetrag

Bilanz Passiva Posten 1

Bilanz Passiva Posten 1.4

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2021

Es sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2021 eingetreten, die eine Auswirkung auf die im Jahresabschluss dargestellte Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben.

F. Gliederung der Teilhaushalte

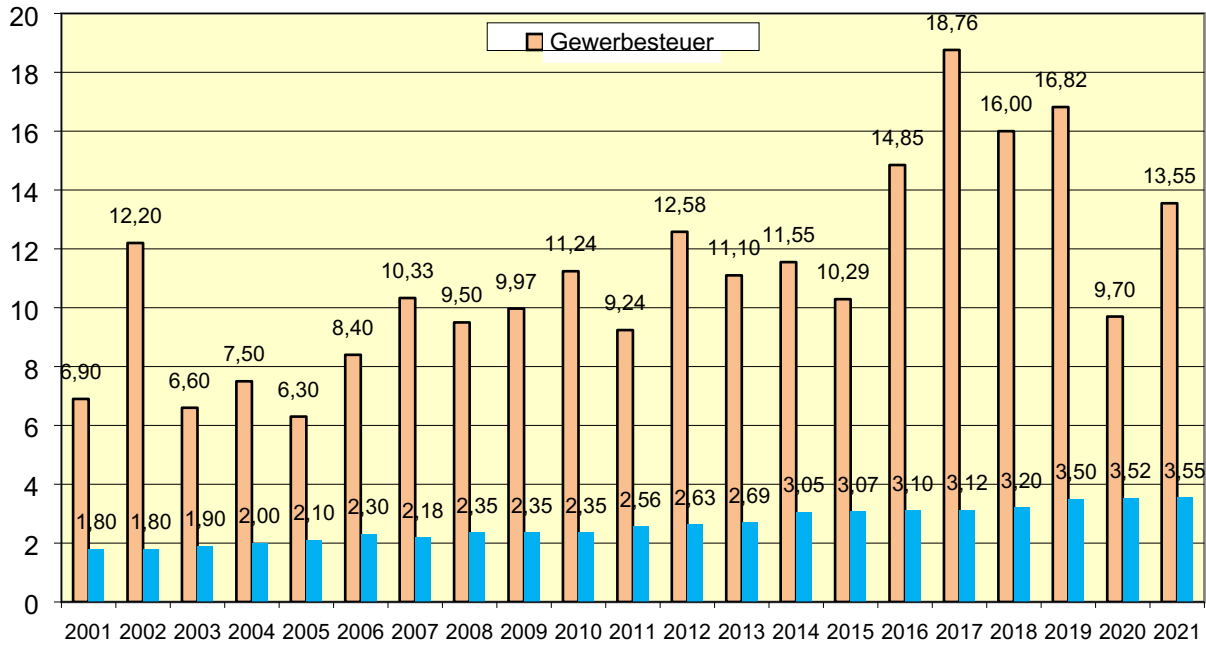
Mehrere Produkte werden zu einem Teilhaushalt zusammengefasst. Die Zusammenfassung erfolgt produktorientiert nach Hauptproduktbereichen (funktionell) oder institutionell nach der örtlichen Organisation. Die Stadt Wittlich hat sich für die institutionelle Gliederung entschieden. Das heißt, alle Produkte, die in einem Fachbereich erledigt werden, bilden einen Teilhaushalt. Für die Produkte der „Zentralen Finanzdienstleistungen“ ist kraft Gesetzes ein eigener Teilhaushalt zu bilden. Der Haushalt der Stadt Wittlich ist in ergebnisorientierter Darstellung in 6 Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt Zentralbereich
- Teilhaushalt Fachbereich I
- Teilhaushalt Fachbereich II
- Teilhaushalt Fachbereich III
- Teilhaushalt Tiefbau
- Teilhaushalt Finanzen

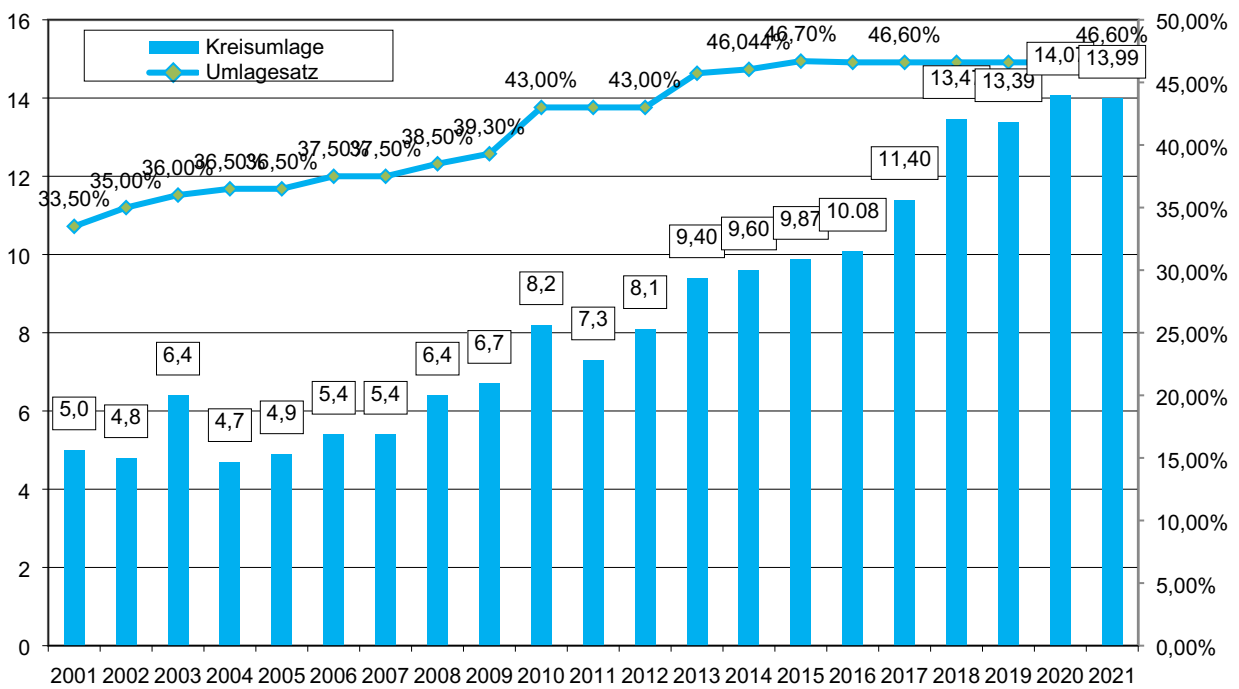
G. Prognosebericht

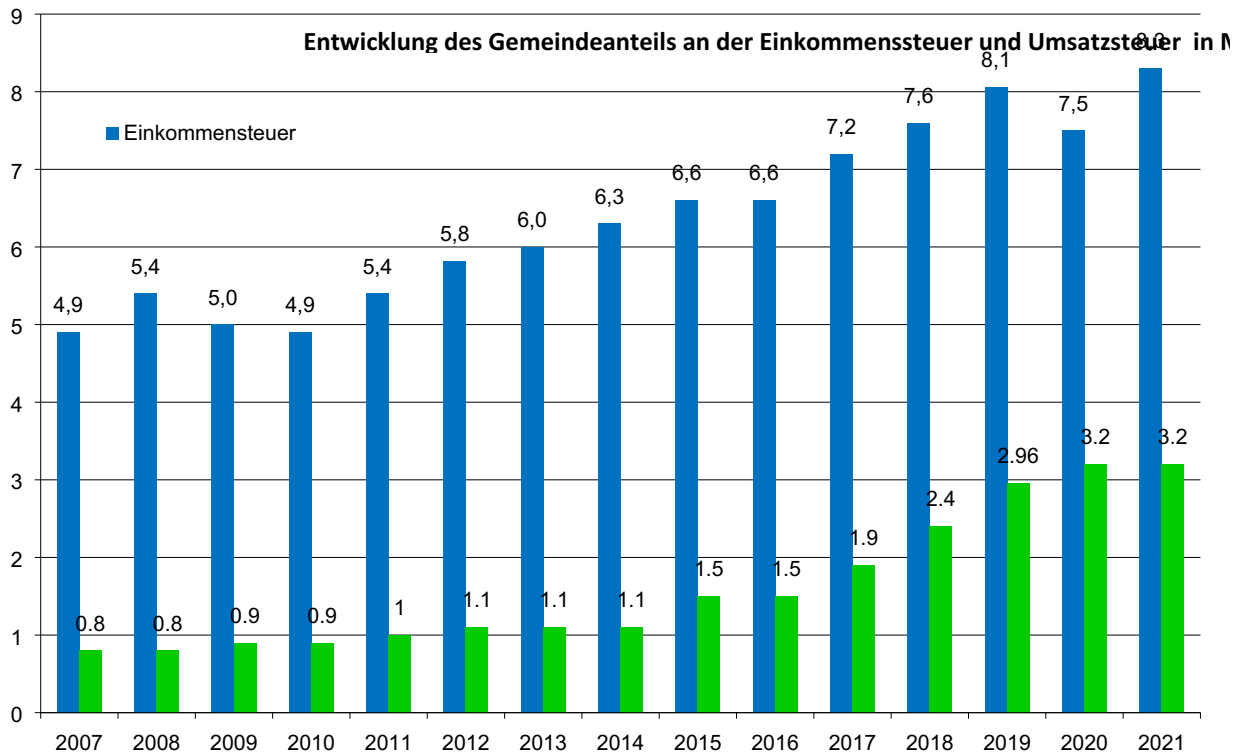
Die nachfolgenden Grafiken geben einen Überblick über die Entwicklung der wesentlichen Einnahmen und Ausgaben der Stadt Wittlich aus den vergangenen und für künftigen Haushaltsjahre.

Entwicklung der Gewerbesteuer und Grundsteuer A + B in Mio €



Entwicklung der Kreisumlage BKS-WIL in Mio €





Das Jahr 2021 war neben der Corona-Pandemie geprägt von einem extremen Hochwasser im Sommer.

Die Kita Jahnplatz sowie die Grundschule Georg-Meistermann waren überflutet und mussten renoviert werden. Da die Stadt Wittlich seinerzeit eine Elementarversicherung für die Objekte abgeschlossen hatte, konnten die Kosten weitestgehend über Versicherungserstattungen abgedeckt werden. Zudem hat das Land die übrigen betroffenen Bereiche mit Soforthilfepaketen unterstützt. Hierzu wurde seitens der Stadt ein Maßnahmenplan aufgestellt, indem die jeweiligen Maßnahmen nachgewiesen wurden.

Die Gewerbesteuer hat sich im Jahr 2021 ein wenig stabilisiert. Jedoch ist das Vorkrisenniveau noch nicht erreicht. Aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung ist unklar, ob dieses Niveau in den kommenden Jahren nochmal erreicht werden kann. Die Gewerbesteuer ist die wichtigste Einnahmequelle der Stadt Wittlich.

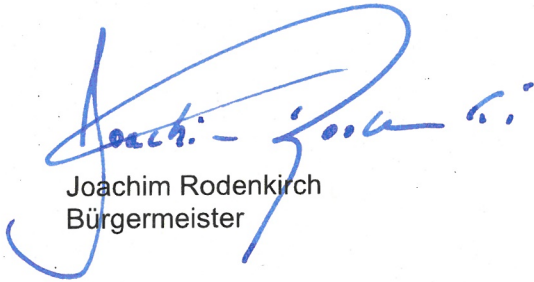
Durch den Abriss und Neubau des Vitelliusbades sowie der Errichtung des Wilàvie werden die Abschreibungen in den kommenden Jahren nach Fertigstellung der Bauten zunehmen. Die Kompensation dieser Aufwendungen wird Aufgabe in den nächsten Haushaltsplanberatungen werden.

Die anhaltende hohe Inflation wird zu einem Anstieg der Personalkosten aber auch der Sachaufwendungen führen.

Im investiven Bereich lagen die betragsmäßig höchsten Ausgaben im Neubau des Wilàvie sowie dem Neubau des Schwimmbades.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.456.518,48 € ab.

Wittlich, den 23.01.2024



Joachim Rodenkirch
Bürgermeister



Christian Leisch-Lebens
Kämmerer

Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen	201.874.727,51	206.765.546,94
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	7.138.503,44	7.259.263,09
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen	179.379,07	218.111,56
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	2.977.486,79	2.869.968,79
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.773.293,10	3.962.838,26
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	208.344,48	208.344,48
1.2	Sachanlagen	155.308.116,52	160.100.587,61
1.2.1	Wald, Forsten	9.858.496,91	9.858.496,91
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.938.819,97	16.260.557,90
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.048.854,11	38.446.115,73
1.2.4	Infrastrukturvermögen	77.307.738,66	75.107.178,69
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	317.352,89	303.241,19
1.2.7	Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	1.293.103,28	1.531.954,86
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.216.133,74	1.326.700,22
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.327.616,96	17.266.342,11
1.3	Finanzanlagen	39.428.107,55	39.405.696,24
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	26.500,00	26.500,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis	124.936,64	114.303,72
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsf. Stiftungen	38.496.255,19	38.496.255,19
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände u.a.	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	516.101,76	516.101,76
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	264.313,96	252.535,57
2	Umlaufvermögen	33.344.002,07	28.828.661,36
2.1	Vorräte	1.112.102,77	896.830,37
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00

Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte		
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.112.102,77	896.830,37
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.977.285,64	5.946.917,52
2.2.1	Öffentl.-rechtl. Ford, Ford. aus Transferleistungen	3.855.189,50	3.452.621,49
	Öffentl.-rechtl.Ford.Ford.aus	4.386.473,89	3.642.647,80
	Pauschalwertberichtigung öffentl.-rechtl.	49.097,00-	45.024,00-
	Einzelwertberichtigung öffentl.-rechtl.	482.187,39-	145.002,31-
2.2.2	Privatrechtl. Ford. aus Lieferungen und Leistungen	811.441,11	1.138.418,62
	Privatrecht.Ford.aus Lieferungen	921.010,32	1.196.038,82
	Pauschalwertberichtigung privatrechtl.	8.196,00-	11.499,00-
	Einzelwertberichtigung privatrechtl.	101.373,21-	46.121,20-
2.2.3	Ford. gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2.4	Ford. gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis	2.150,22	2.679,71
2.2.5	Ford. gegen Sondervermögen, Zweckverbände u.a.	12.296,16	12.116,62
2.2.6	Ford. gegen den sonstigen öffentl. Bereich	26.104,62	41.244,90
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.270.104,03	1.299.836,18
	Sonstige Vermögensgegenstände	1.539.667,53	1.567.650,68
	Pauschalwertberichtigung Sonstige	3.949,00-	2.200,00-
	Einzelwertberichtigung	265.614,50-	265.614,50-
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	26.254.613,66	21.984.913,47
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	337.048,85	314.142,48
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	337.048,85	314.142,48
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00

Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

AKTIVA	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
Bilanzsumme AKTIVA	235.555.778,43	235.908.350,78

Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Eigenkapital	127.366.356,65	128.826.913,42
1.1	Kapitalrücklage	127.192.318,89	127.363.653,94
1.2	Sonstige Rücklagen	6.741,00	6.741,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	167.296,76	1.456.518,48
1.4	Nicht über Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2	Sonderposten	47.674.921,59	49.019.549,52
2.1	Sonderposten f. Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	235.415,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	47.545.105,59	48.650.150,52
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	21.067.615,51	20.636.162,38
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.480.997,33	19.342.246,92
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	6.996.492,75	8.671.741,22
2.3	Sonderposten f. den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	129.816,00	133.984,00
3	Rückstellungen	14.150.321,66	13.564.060,17
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13.340.642,00	12.764.313,00
3.2	Steuerrückstellungen	4.475,66	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	805.204,00	799.747,17
4	Verbindlichkeiten	46.231.220,87	44.321.979,39
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	26.282.406,08	29.081.775,34
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	26.282.406,08	29.081.775,34
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	584.240,11	594.570,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.460.000,00	1.460.000,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	873.264,29	859.699,13

Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	17.318,59	8.728,80
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden ua.	11.991.482,85	10.089.271,15
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich	203.762,45	50.586,60
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	4.818.746,50	2.177.348,37
5	Rechnungsabgrenzungsposten	132.957,66	175.848,28
Bilanzsumme PASSIVA		235.555.778,43	235.908.350,78

Unterschrift

Ort , Datum

Forderungsübersicht			
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert)
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.946.917	5.977.286
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.452.621	3.855.190
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.138.419	811.441
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.680	2.150
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	12.116	12.296
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	41.245	26.105
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.299.836	1.270.104

Verbindlichkeitenübersicht						
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €				
1	Verbindlichkeiten	13.185.634	4.911.136	26.225.209	44.321.979	46.231.221
1.1	Anleihen	0	0	0	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	3.451.136	25.630.639	29.081.775	26.282.406
	davon:					
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0	3.451.136	25.630.639	29.081.775	26.282.406
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	594.570	594.570	584.240
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	1.460.000	0	1.460.000	1.460.000
1.5	Verbindlichkeiten zu Lieferungen und Leistungen	859.699	0	0	859.699	873.264
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.729	0	0	8.729	17.319
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	10.089.271	0	0	10.089.271	11.991.483
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	50.587	0	0	50.587	203.762
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.177.348	0	0	2.177.348	4.818.747

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Mandant: Stadtverwaltung Wittlich



Anforderungsparameter

Produkt:

Ring:

VMGS:

Vermögensart:

Abgangsfiktion: Ohne

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾ EUR	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AfA auf Abgänge (G) EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Ende des Haushaltsjahres (H) Vorjahres (V) EUR	Durchschnittlicher AfA-Satz (A) Restbuchwert (R) WM wg. unterl. Inst., Alt., Sonstiges (S) EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.1 Immaterielle Vermögens- gegenstände	11.190.055,68	464.249,38 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	11.654.305,06	4.051.552,24	0,00 (Z) 343.489,73 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	4.395.041,97	7.259.263,09 (H) 7.138.503,44 (V)	2,95 (A) 453.703,94 (R) 1.214,14 (S)
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte so- wie Lizenzen an solchen Rech- ten und Werten	541.104,72	86.984,07 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	628.088,79	361.725,65	0,00 (Z) 48.251,58 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	409.977,23	218.111,56 (H) 179.379,07 (V)	7,68 (A) 54.527,89 (R) 1.214,14 (S)
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	4.167.556,22	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	4.167.556,22	1.190.069,43	0,00 (Z) 107.518,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	1.297.587,43	2.869.968,79 (H) 2.977.486,79 (V)	2,58 (A) 2.869.968,79 (R) 0,00 (S)
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	6.273.050,26	377.265,31 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	6.650.315,57	2.499.757,16	0,00 (Z) 187.720,15 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	2.687.477,31	3.962.838,26 (H) 3.773.293,10 (V)	2,82 (A) 566.119,75 (R) 0,00 (S)
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	208.344,48	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	208.344,48	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	208.344,48 (H) 208.344,48 (V)	0,00 (A) 52.086,12 (R) 0,00 (S)

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Mandant: Stadtverwaltung Wittlich



Anforderungsparameter

Produkt:

Ring:

VMGS:

Vermögensart:

Abgangsfiktion: Ohne

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾ EUR	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AfA auf Abgänge (G) EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Ende des Haushaltsjahres (H) Vorjahres (V) EUR	Durchschnittlicher AfA-Satz (A) Restbuchwert (R) WM wg. unterl. Inst., Alt., Sonstiges (S) EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.2 Sachanlagen	235.049.296,24	8.588.530,99 (Z) 373.121,68 (A) 0,00 (U)	243.264.705,55	79.741.179,72	0,00 (Z) 3.618.035,12 (A) 0,00 (U) 195.096,90 (G)	83.164.117,94	160.100.587,61 (H) 155.308.116,52 (V)	1,48 (A) 734.406,37 (R) 112.900,42 (S)
1.2.1 Wald, Forsten	9.858.496,91	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	9.858.496,91	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	9.858.496,91 (H) 9.858.496,91 (V)	0,00 (A) 1.971.699,38 (R) 0,00 (S)
1.2.2 Sonstige unbebaute Grund- stücke und grundstücksgleiche Rechte	14.103.174,12	2.397.984,79 (Z) 20.316,78 (A) 0,00 (U)	16.480.842,13	164.354,15	0,00 (Z) 55.930,08 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	220.284,23	16.260.557,90 (H) 13.938.819,97 (V)	0,34 (A) 580.734,21 (R) 0,00 (S)
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.875.918,28	253.459,63 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	54.129.377,91	14.827.064,17	0,00 (Z) 856.198,01 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	15.683.262,18	38.446.115,73 (H) 39.048.854,11 (V)	1,58 (A) 1.130.768,11 (R) 0,00 (S)
1.2.4 Infrastrukturvermögen	130.162.946,64	33.736,65 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	130.196.683,29	52.855.207,98	0,00 (Z) 2.234.296,62 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	55.089.504,60	75.107.178,69 (H) 77.307.738,66 (V)	1,72 (A) 2.589.902,71 (R) 0,00 (S)
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Mandant: Stadtverwaltung Wittlich



Anforderungsparameter

Produkt:

Ring:

VMGS:

Vermögensart:

Abgangsfiktion: Ohne

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾ EUR	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AfA auf Abgänge (G) EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Ende des Haushaltsjahres (H) Vorjahres (V) EUR	Durchschnittlicher AfA-Satz (A) Restbuchwert (R) WM wg. unterl. Inst., Alt., Sonstiges (S) EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	407.848,39	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	407.848,39	90.495,50	0,00 (Z) 14.111,70 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	104.607,20	303.241,19 (H) 317.352,89 (V)	3,46 (A) 75.810,30 (R) 0,00 (S)
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.122.906,36	592.692,31 (Z) 241.783,92 (A) 0,00 (U)	6.473.814,75	4.829.803,08	0,00 (Z) 197.540,68 (A) 0,00 (U) 85.483,87 (G)	4.941.859,89	1.531.954,86 (H) 1.293.103,28 (V)	2,93 (A) 54.712,67 (R) 0,00 (S)
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	8.189.631,50	371.175,38 (Z) 111.020,98 (A) 0,00 (U)	8.449.785,90	6.973.497,76	0,00 (Z) 259.200,95 (A) 0,00 (U) 109.613,03 (G)	7.123.085,68	1.326.700,22 (H) 1.216.133,74 (V)	3,06 (A) 120.609,11 (R) 112.900,42 (S)
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.328.374,04	4.939.482,23 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	17.267.856,27	757,08	0,00 (Z) 757,08 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	1.514,16	17.266.342,11 (H) 12.327.616,96 (V)	0,00 (A) 218.561,29 (R) 0,00 (S)
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Mandant: Stadtverwaltung Wittlich



Anforderungsparameter

Produkt:

Ring:

VMGS:

Vermögensart:

Abgangsfiktion: Ohne

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾ EUR	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AfA auf Abgänge (G) EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Ende des Haushaltsjahres (H) Vorjahres (V) EUR	Durchschnittlicher AfA-Satz (A) Restbuchwert (R) WM wg. unterl. Inst., Alt., Sonstiges (S) EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Mandant: Stadtverwaltung Wittlich



Anforderungsparameter

Produkt:

Ring:

VMGS:

Vermögensart:

Abgangsfiktion: Ohne

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾ EUR	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AfA auf Abgänge (G) EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Ende des Haushaltsjahres (H) Vorjahres (V) EUR	Durchschnittlicher AfA-Satz (A) Restbuchwert (R) WM wg. unterl. Inst., Alt., Sonstiges (S) EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
Gesamtsumme	246.239.351,92	9.052.780,37 (Z) 373.121,68 (A) 0,00 (U)	254.919.010,61	83.792.731,96	0,00 (Z) 3.961.524,85 (A) 0,00 (U) 195.096,90 (G)	87.559.159,91	167.359.850,70 (H) 162.446.619,96 (V)	1,55 (A) 715.213,04 (R) 114.114,56 (S)

¹⁾ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Schlussbericht

des Rechnungsprüfungsausschusses



über die Prüfung des
Jahresabschlusses 2021 der Stadt Wittlich

gemäß § 112 ff. GemO

i.d.F. vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert
durch Artikel 2 des Gesetzes vom 24.05.2023 (GVBl.
S. 133)

Vorbemerkungen:

Die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Wittlich wurde vom Rechnungsprüfungsausschuss gemäß §112 GemO durchgeführt.

Zur Prüfung lagen die erforderlichen Unterlagen des Jahresabschlusses wie Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Bilanz, Anhang mit Anlagen 1 - 2 (Beteiligungen an Organisationen über 5 %; in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeit begründen), Rechenschaftsbericht, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht sowie eine Verbindlichkeitenübersicht vor.

In insgesamt 5 Sitzungen hat der Rechnungsprüfungsausschuss den Jahresabschluss 2021 entsprechend den gesetzlichen Grundlagen geprüft. Hierzu standen von Seiten der Verwaltung zur Erläuterung der Sachthemen des Jahresabschlusses Herr Leisch-Lebens (Kämmerer) und Frau Weber (Zentralbereich) zur Verfügung.

Es wurden folgende Prüfungsschwerpunkte festgelegt:

- 1. Plausibilitätsprüfungen**
- 2. Flutkatastrophe und Auswirkungen auf den Haushalt 2021**
- 3. Kennzahlenprüfung Rechenschaftsbericht 2021**
- 4. Belegprüfung**
- 5. Corona Verteilung**
- 6. Baumaßnahmen**
- 7. Überstunden und Urlaubsrückstellungen**
- 8. Verpachtung landwirtschaftlicher Flächen (Vergabe)**
- 9. Prüfung Sozialamt (Wie werden neue Kunden angelegt?)**
- 10. Offene Postenliste**
- 11. KLR Zahlenwerk prüfen**
- 12. Grundstücke Bebauungssituation (Überwachung Bebauungspflicht)**

Zu den einzelnen Prüfungsschwerpunkten hat der Rechnungsprüfungsausschuss sachbezogenen Mitarbeiter der Verwaltung eingeladen, die Auskunft zu konkreten Fragestellungen, bzw. Hilfestellungen bei der Prüfung einzelner Themengebiete gaben.

Dies war:

Herr Hansen (FBL II)

Prüfungsfeststellungen:

1. Plausibilitätsprüfungen

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat eine grobe Plausibilitätsprüfung vorgenommen. Für künftige Prüfungen sollen die Parameter im Vorfeld genauer definiert und festgelegt werden.

2. Flutkatastrophe und Auswirkungen auf den Haushalt 2021

Es wurde eine Übersicht über Aufwendungen der Stadt und Zuschüsse von Dritten und Versicherungsentschädigungen vorgelegt. Schäden an Objekten wurden durch entsprechende Elementarversicherungen ausgeglichen. Die übrigen Schäden wurden im Maßnahmenplan des Landes Rheinland-Pfalz angemeldet und über die Soforthilfe finanziert.

3. Kennzahlenprüfung Rechenschaftsbericht 2021

Im Rechenschaftsbericht zum Haushalt 2021 gibt es eine Vielzahl von Kennziffern, die teilweise eine geringe Aussagekraft haben.

Beschlussempfehlung A

Es wird deshalb angeregt, mit der Aufstellung des Haushaltes für 2025 eine (geringe) Zahl von Kennziffern zu definieren, die dann im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses auf Zielerreichung geprüft werden können.

4. Belegprüfung

Es erfolgte eine stichprobenhafte Prüfung gemeinsam mit Punkt 6 Baumaßnahmen.

5. Corona Verteilung

Es wurde eine Übersicht über Aufwendungen der Stadt und Zuschüsse von Dritten vorgelegt. Die Zuschüsse wurden verursachungsgerecht innerhalb der Produkte des Haushaltes verteilt.

6. Baumaßnahmen

Im Verlauf der Entwicklung und Verkauf von Bauland fallen im Wesentlichen folgende Kosten an:

1. Erwerb Grund und Boden und Nebenkosten,
2. Planung des Baugebiets,
3. Erschließung Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung,
4. Errichtung des Straßenbauwerks,
5. Verkauf der Grundstücke
6. Endausbau,
7. Ausgleichsmaßnahmen,
8. Rückhaltebecken.

Die Verbuchung der Grundstücksverkäufe der Jahre 2017 bis 2021 wurde durch die Verwaltung, Frau Weber, überprüft. Die sich ergebenden Korrekturen (Erhöhung Sonderposten) wurden erfolgswirksam in 2021 vorgenommen.

Zur ordnungsgemäßen Verbuchung sind Informationen von Dritten erforderlich:

- Fachbereich III für die Aufteilung des Verkaufspreises,
- Stadtwerke für die Kosten der Erschließung Wasserversorgung bzw. Abwasserbeseitigung.
- Fachbereich II Ermittlung der Erschließungs-/Ausbaubeiträge und natur-schutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen

Beschlussempfehlung B

Diese Informationen sind in dem Kaufvertrag oder einer Anlage zum Kaufvertrag der Finanzabteilung zur Verfügung zu stellen.

Im Rahmen der nächsten Prüfung sollen Ausbaumaßnahmen von Straßen geprüft werden.

7. Überstunden und Urlaubsrückstellungen

Der RPA beschäftigt sich seit dem Wirtschaftsjahr 2018 mit dem Thema „Überstunden- und Urlaubsrückstellungen“. Für die Wirtschaftsjahre 2019, 2020, 2021 wurde das Thema auf Grund der Coronasituation zurückgestellt.

Die Rückstellungen sind in den Jahren 2013 bis 2018 kontinuierlich angestiegen.

Jahr	Tage	Rückstellungsbetrag
2013	3.481,58	361.547,39 €
2014	3.199,00	421.688,82 €
2015	3.632,00	459.769,64 €
2016	5.110,00	572.332,20 €
2017	6.230,00	639.888,13 €
2018	5.484,00	715.151,86 €

In den „Coronajahren 2020 und 2021“ konnte ein deutlicher Rückgang der Rückstellungen beobachtet werden.

Stand Januar 2024:

Nach dem o. g. Abbau der Rückstellungsbeträge ist seit dem Jahr 2021 wieder ein Anstieg zu beobachten.

Bei unveränderter personeller und organisatorischer Situation dürften die Rückstellungsbeträge prognostisch den Stadthaushalt zunehmend belasten. Die regelmäßigen Gehaltssteigerungen führen zu einem deutlichen Anstieg der Rückstellung und damit einer Belastung des Haushaltes. Eine Verbesserung der Situation kann nur im Rahmen einer nachhaltigen Personalplanung erreicht werden.

8. Verpachtung landwirtschaftlicher Flächen (Vergabe)

Der RPA beschäftigt sich seit dem Wirtschaftsjahr 2018 mit dem Thema „Verpachtung landwirtschaftlicher Flächen“. Herr Hansen hat dem RPA dazu auch zahlreiche Unterlagen zur Verfügung gestellt. Z. B. Berechnungsgrundlagen zur Ermittlung der Pacht, Transparenz über zur Verfügung stehende Pachtflächen, ...

Herr Hansen hat in der Rechnungsprüfungssitzung die Vorgehensweise zur Verpachtung von städtischen Flächen ausführlich erläutert.

9. Prüfung Sozialamt (Wie werden neue Kunden angelegt?)

Bei der Neuanlage von Kunden gibt es eine interne Verfahrensweise, die mindestens im Vier-Augenprinzip durchgeführt wird. Nach dieser Überprüfung wird der Neuantrag mit allen Unterlagen und dem erstellten Bescheid dem Fachbereichsleiter vorgelegt.

10. Offene Postenliste

Der RPA beschäftigt sich seit dem Wirtschaftsjahr 2018 mit dem Thema „offene Postenliste“. Für die Wirtschaftsjahre 2019 und 2020 wurde das Thema auf Grund der Coronasituation zurückgestellt.

Für das Jahr 2018 verzeichnete der Haushalt der Stadt Wittlich zum Stand September 2019 noch 2.913 offene Posten mit einem Volumen i. H. v. 2.418.618 €. Dabei fiel insbesondere auf, dass die „offene Postenliste“ sehr viele kleine Beträge enthielt. Es entfielen 2.669 Einträge (=91,6%) 253.851 € (=10,5%) auf offene Posten mit einem Wert <1.000 €.

Der RPA sprach die Beschlussempfehlung A mit folgendem Inhalt aus:

Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt, die Stadtverwaltung mit der Erarbeitung eines Konzeptes zum Forderungsmanagement zu beauftragen. Dabei sollte insbesondere auch die Wirtschaftlichkeit der Verwaltung eine wichtige Rolle spielen. Sicher können Regeln entwickelt werden, die die Offene Postenliste verkürzt und damit den Fokus auf die Einträge lenkt, bei denen die Wahrscheinlichkeit zur Forderungseinbringung und die Auswirkungen bedeutend sind. Das Forderungsmanagement sollte die Produktarten, das Alter der Forderungen, den Forderungsbetrag berücksichtigen, um frühzeitiger eine Bereinigung der Offenen Posten durch Niederschlagung und Ausbuchung zu erreichen. Dabei sollten Kompetenzen innerhalb der Stadtverwaltung definiert werden. Nach Möglichkeit sollten die Regelungen in die Zuständigkeitsordnung aufgenommen werden. Die damit einhergehende Änderung der Zuständigkeitsordnung ist von den städtischen Gremien zu beschließen. Darüber hinaus bittet der Rechnungsprüfungsausschuss um die Überprüfung alternativer Zahlungsmodalitäten, zum Beispiel Vorkasse.

Stand Januar 2024:

Gem. o. g. Beschlussempfehlung wurde eine Verfahrensanweisung zum Umgang mit offenen Posten, Neuregelung Kompetenzen in der Stadt erstellt. Im Januar 2024 fanden sich in der offenen Postenliste noch 1.037 Einträge mit einem Wert < 1.000 €. (74,7%). Die Offene Postenliste konnte somit in den Jahren 2019, 2020, 2021 deutlich reduziert werden. Auffällig waren lediglich noch 6 Einträge aus den Jahren 1997 bis 2001. Diese sollten noch geklärt werden.

Der Rechnungsprüfungsausschuss wird das Thema damit abschließen.

11. KLR Zahlenwerk prüfen

Die Prüfung wird auf den Jahresabschluss 2022 verschoben.

12. Grundstücke Bebauungssituation (Überwachung Bebauungspflicht)

Der Ablauf der Frist zur Bauverpflichtung wird bisher händisch in einem Kalender vermerkt. Der Baufortschritt wird unregelmäßig beobachtet.

Für die Zukunft schlägt der Fachbereich III eine digitale Lösung vor. Der Ablauf der Frist wird im Outlook-Kalender vermerkt. Alle Teammitglieder haben Zugriff auf diesen Kalender und können sich daher entsprechend informieren.

Beschlussempfehlung C

Für den nächsten Prüfungsturnus des RPA (JA 2022) soll dem Ausschuss eine Übersicht über die laufenden Fristen vorgelegt werden.

Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht entspricht in vollem Umfang den gesetzlichen Vorgaben und Grundlagen. Er zeigt für das Jahr 2021 ein realistisches Bild über die Vermögens- und Finanzlage sowie die Leistungsfähigkeit der Stadt und ihrer Einrichtungen. Die vorgelegten Daten und Fakten sind angemessen präsentiert und lassen eine Beurteilung der Lage hinsichtlich zu erwartender Entwicklungen und Veränderungen zu. Die wesentlichen Kennzahlen sind plausibel und nachvollziehbar. Der Rechnungsprüfungsausschuss sieht keinerlei Beanstandungen in Form und Inhalt des vorgelegten Berichtes.

Zusammenfassend kann gesagt werden, dass die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 zu keinen Beanstandungen geführt hat.

Die im Jahresabschluss ausgewiesene Ergebnis- und Finanzrechnung, sowie die Schlussbilanz mit den entsprechenden Anlagen und dem Anhang sind vollständig und rechnerisch in Ordnung.

Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt daher dem Stadtrat gemäß

§ 114 GemO:

I. den Jahresabschluss 2021 wie folgt festzustellen:

- Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.456.518,48 €
- Finanzrechnung mit einem Finanzmittelfehlbedarf in Höhe von 4.755.118,52 €
- Bilanzsumme des Jahres 2021 zum 31.12.2021 in Höhe von 235.908.350,78 €

II. dem Bürgermeister, sowie den Beigeordneten, soweit diese den Bürgermeister vertreten haben, Entlastung zu erteilen.

Wittlich, 22.01.2024



Jürgen Vellen

(Vorsitzender RPA)

Stadtverwaltung Wittlich		
Bm		FBI
Z	26. Jan. 2024	FBI
		FBI
Stk	Stw	

Weitere Mitglieder:



Peter Bardeck




Anja Vollmer



Sebastian Klein



Jörg Jochems



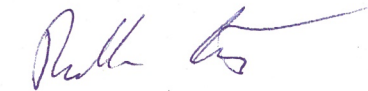
Jürgen Junk



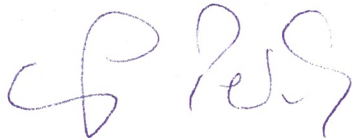
Volker Keßler



Ursula Springer



Ruth Thiesen



Hans-Peter Pesch



Nils Petri

**Jahresabschluss 2021 der Stadt Wittlich
Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsausschusses
zum Jahresabschluss 2021**

Die Verwaltung nimmt zu dem vom Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) zum Jahresabschluss 2021 erstellten Schlussbericht vom 22.01.2024 und den darin dargelegten Handlungsempfehlungen wie folgt Stellung:

- A. Es wird angeregt, mit der Aufstellung des Haushaltes für 2025 eine (geringe) Zahl von Kennziffern zu definieren, die dann im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses auf Zielerreichung geprüft werden können.

Die Verwaltung nimmt den Vorschlag des RPA auf und wird im Rahmen der nächsten Haushaltsplanaufstellung die Systematik der Kennzahlen überprüfen und anpassen.

- B. Diese Informationen sind in dem Kaufvertrag oder einer Anlage zum Kaufvertrag der Finanzabteilung zur Verfügung zu stellen.

Die Verwaltung nimmt dies zur Kenntnis und wird für deren Umsetzung sorgen.

- C. Für den nächsten Prüfungsturnus des RPA (JA 2022) soll dem Ausschuss eine Übersicht über die laufenden Fristen vorgelegt werden.

Die Verwaltung wird für den nächsten Jahresabschluss eine entsprechende Liste vorlegen.



Joachim Rodenkirch
Bürgermeister