

Gemeinde Hörden am Harz



Jahresabschluss

2021

Gemeinde Hörden am Harz

Jahresabschluss 2021 (§ 128 NKomVG)



Inhaltsverzeichnis

Vollständigkeitserklärung Jahresabschluss

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

I. Ergebnisrechnung

1. Gesamtplan
2. Ergebnisrechnung nach Kontenarten
3. Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten

II. Finanzrechnung

1. Gesamtplan
2. Finanzrechnung nach Kontenarten
3. Finanzrechnung nach Teilhaushalten

III. Bilanz

1. Bilanz in Staffelform
2. Bilanz in Kontenform

IV. Anhang gem. § 56 KomHKVO

V. Rechenschaftsbericht gem. § 57 KomHKVO

VI. Anlagen zum Rechenschaftsbericht

Anlage 1: Anlagenübersicht

Anlage 2: Forderungsübersicht

Anlage 3: Schuldenübersicht

Anlage 4: Rückstellungsübersicht

Anlage 5: Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenden Haushaltsermächtigungen

Anlage 6: Aufstellungen des über- und außerplanmäßigen
Aufwendungen und Auszahlungen

Gemeinde Hörden am Harz

Fachbereich 1 – Innere Dienste, Steuerung und Bildung



**Vollständigkeitserklärung des Jahresabschlusses 2021
der Gemeinde Hörden am Harz gem. § 129 NKomVG**

Ich erkläre hiermit die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2021 der Gemeinde Hörden am Harz mit der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Schlussbilanz und dem Anhang gemäß dem nachfolgenden Inhaltsverzeichnis.

Hattorf am Harz, 23.04.2024

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Arnd Barke'.

Arnd Barke

stellv. Gemeindedirektor





Allgemeine Angaben

Vorjahr:

Den Jahresabschluss 2020 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2020 hat der Rat der Gemeinde Hörden am Harz am 04.10.2023 beschlossen.

Aktuelles Jahr:

Nach Aufstellung und Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt wird dem Rat nunmehr der Jahresabschluss 2021 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Gesetzliche Vorschriften:

Gemäß § 128 Abs. 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Kommune für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune darzustellen.

Nach Abs. 2 besteht der Jahresabschluss aus:

1. einer Ergebnisrechnung,
2. einer Finanzrechnung,
3. einer Bilanz und
4. einem Anhang.

Nach Abs. 3 sind dem Anhang beizufügen:

1. ein Rechenschaftsbericht,
2. eine Anlagenübersicht,
3. eine Schuldenübersicht,
4. eine Rückstellungsübersicht
5. eine Forderungsübersicht und
6. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.



Ergebnisrechnung

Gesamtplan



Ergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
	2	3	4	5	6	7	8
– Euro –							
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	749.017,30	743.800,00	0,00	827.403,75	83.603,75	0,00	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	157.774,82	153.500,00	0,00	132.360,94	21.139,06-	0,00	-
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	23.919,89	22.000,00	0,00	33.599,88	11.599,88	0,00	-
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	6.579,81	10.900,00	0,00	6.782,13	4.117,87-	0,00	-
6. privatrechtliche Entgelte	5.139,37	2.800,00	0,00	2.780,96	19,04-	0,00	-
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	520,00	200,00	0,00	30,00-	230,00-	0,00	-
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11. sonstige ordentliche Erträge	36.698,24	27.000,00	0,00	26.146,40	853,60-	0,00	-
12. = Summe ordentliche Erträge	982.245,48	960.200,00	0,00	1.029.044,06	68.844,06	0,00	-
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
	2	3	4	5	6	7	8
-- Euro --							
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	179.187,12	147.200,00	0,00	103.724,66	43.475,34-	23.200,00	0,00
16. Abschreibungen	64.398,54	62.600,00	0,00	74.695,69	12.095,69	0,00	12.095,69
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.482,70	4.100,00	0,00	3.206,08	893,92-	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	502.138,00	498.600,00	0,00	468.954,00	29.646,00-	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	220.503,08	246.300,00	0,00	229.073,67	17.226,33-	0,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	970.709,44	959.100,00	0,00	879.654,10	79.445,90-	23.200,00	12.095,69
21. = ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+), Jahresfehlbetrag(-)	11.536,04	1.100,00	0,00	149.389,96	148.289,96	23.200,00-	12.095,69-
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.896,57	1.896,57	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	161,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	161,73-	0,00	0,00	1.896,57	1.896,57	0,00	0,00
= Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	11.374,31	1.100,00	0,00	151.286,53	150.186,53	23.200,00-	12.095,69-



- 1) nicht für Investitionstätigkeit
- 2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KommHKVO)
- 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.



Ergebnisrechnung nach Kontenarten



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾	
	– Euro –							
	2	3	4	5	6	7	8	
ordentliche Erträge								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	749.017,30	743.800,00	0,00	827.403,75	83.603,75	0,00	-
	301100 Grundsteuer A	12.554,61	12.400,00	0,00	12.708,00	308,00	0,00	0,00
	301200 Grundsteuer B	131.751,32	133.000,00	0,00	132.340,20	659,80-	0,00	0,00
	301300 Gewerbesteuer	128.746,57	100.000,00	0,00	193.885,15	93.885,15	0,00	0,00
	302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	433.248,00	457.900,00	0,00	449.040,00	8.860,00-	0,00	0,00
2.	302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.656,00	35.500,00	0,00	34.391,00	1.109,00-	0,00	0,00
	303200 Hundesteuer	5.060,80	5.000,00	0,00	5.039,40	39,40	0,00	0,00
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾ .	157.774,82	153.500,00	0,00	132.360,94	21.139,06-	0,00	-
	313200 Neu: Zuweisung SG nach § 6 II NFAG	70.518,00	36.700,00	0,00	37.244,00	544,00	0,00	0,00
	314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	64.883,04	73.900,00	0,00	47.595,84	26.304,16-	0,00	0,00
	314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	4.324,59	2.000,00	0,00	4.341,66	2.341,66	0,00	0,00
	314210 Kostenbeteiligung Landkreis Göttingen - Finanzvereinbarung KiGa	14.077,76	36.400,00	0,00	38.607,20	2.207,20	0,00	0,00
314800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (von übrigen Bereichen)	3.971,43	4.500,00	0,00	4.572,24	72,24	0,00	0,00	



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾
-- Euro --								
1		2	3	4	5	6	7	8
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	23.919,89	22.000,00	0,00	33.599,88	11.599,88	0,00	-
	316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.297,57	22.000,00	0,00	15.047,76	6.952,24-	0,00	0,00
	337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	18.622,32	0,00	0,00	18.552,12	18.552,12	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte ²	6.579,81	10.900,00	0,00	6.782,13	4.117,87-	0,00	-
	332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.579,81	10.900,00	0,00	6.782,13	4.117,87-	0,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	5.139,37	2.800,00	0,00	2.780,96	19,04-	0,00	-
	341100 Mieten und Pachten	4.415,17	2.800,00	0,00	2.780,96	19,04-	0,00	0,00
	346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	724,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	348000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	520,00	200,00	0,00	30,00-	230,00-	0,00	-
	369100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	520,00	200,00	0,00	30,00-	230,00-	0,00	0,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
1		2	3	4	– Euro –			
10.		8						
Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
sonstige ordentliche Erträge		36.698,24	27.000,00	0,00	26.146,40	853,60-	0,00	-
351100 Konzessionsabgabe Strom		26.278,12	21.500,00	0,00	21.242,42	257,58-	0,00	0,00
351110 Konzessionsabgabe Gas		9.990,44	5.500,00	0,00	4.703,98	796,02-	0,00	0,00
358200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen		127,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363200 Säumniszuschläge		300,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
= Summe ordentliche Erträge		982.245,48	960.200,00	0,00	1.029.044,06	68.844,06	0,00	0,00
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen		0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	0,00	0,00
401200 Arbeitnehmer		0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	0,00	0,00
Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		179.187,12	147.200,00	0,00	103.724,66	43.475,34-	23.200,00	0,00
421100 Unterhaltung der baulichen Anlagen		21.586,95	22.100,00	0,00	15.598,14	6.501,86-	8.300,00	0,00
421290 Sonst. Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		70.844,42	39.300,00	0,00	14.589,84	24.710,16-	4.900,00	0,00
421294 Brückensanierung gem. Gutachten		10.000,00	10.000,00	0,00	11.190,00	1.190,00	10.000,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Erträge und Aufwendungen							
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
	-- Euro --						
1	2	3	4	5	6	7	8
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000,00 Euro ohne USt.	2.052,04	1.300,00	0,00	2.622,32	1.322,32	0,00	0,00
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	49.308,50	49.000,00	0,00	38.282,58	10.717,42-	0,00	0,00
426150 Aus- und Fortbildung (einschl. zugeh. Reisekosten)	101,50-	1.100,00	0,00	95,70	1.004,30-	0,00	0,00
427110 Repräsentation	232,98	1.200,00	0,00	698,96	501,04-	0,00	0,00
427120 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.263,73	23.200,00	0,00	20.647,12	2.552,88-	0,00	0,00
Abschreibungen	64.398,54	62.600,00	0,00	74.695,69	12.095,69	0,00	12.095,69
471101 Abschreibungen auf immaterielle VMGS aus geleisteten Investitionszuwendungen	324,10	0,00	0,00	555,60	555,60	0,00	555,60
471120 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.052,04	1.100,00	0,00	1.052,04	47,96-	0,00	0,00
471130 Abschreibungen auf Gebäude	18.840,84	18.400,00	0,00	18.881,00	481,00	0,00	233,04
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	42.019,59	41.800,00	0,00	51.492,68	9.692,68	0,00	9.692,68
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.020,74	1.300,00	0,00	2.385,98	1.085,98	0,00	1.285,98
472113 Pauschalwertberichtigung (4721112)	141,23	0,00	0,00	328,39	328,39	0,00	328,39



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

		– Euro –						Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
		1	2	3	4	5	6	
			Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren
Erträge und Aufwendungen								
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.482,70	4.100,00	0,00	3.206,08	893,92-	0,00
	451700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		4.013,49	3.800,00	0,00	3.121,08	678,92-	0,00
	452100 Zinsaufwendungen für äußere Kassenkredite		469,21	100,00	0,00	0,00	100,00-	0,00
	459200 Verzinsung von Steuernachzahlungen		0,00	200,00	0,00	85,00	115,00-	0,00
18.	Transferaufwendungen		502.138,00	498.600,00	0,00	468.954,00	29.646,00-	0,00
	431800 Zuschüsse an übrige Bereiche		0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
	434100 Gewerbesteuerumlage		13.854,00	9.800,00	0,00	12.332,00	2.532,00	0,00
	437211 Kreisumlage - neu		325.448,00	325.700,00	0,00	304.416,00	21.284,00-	0,00
	437220 Samtgemeindeumlage - neu		162.836,00	162.900,00	0,00	152.006,00	10.894,00-	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen		220.503,08	246.300,00	0,00	229.073,67	17.226,33-	0,00
	442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		16.597,50	17.300,00	0,00	16.572,50	727,50-	0,00
	442910 Verfügungsmittel		45,00	600,00	0,00	0,00	600,00-	0,00
	443100 Geschäftsaufwendungen		300,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
	443110 Bürobedarf		705,97	900,00	0,00	1.193,77	293,77	0,00
	443120 Bücher und Zeitschriften		132,99	200,00	0,00	77,00	123,00-	0,00
	443130 Post- und Fernmeldegebühren		804,37	1.000,00	0,00	771,82	228,18-	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
1		2	3	4	5	6	7	8
	443140 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	800,00	0,00	773,40	26,60-	0,00	0,00
	443150 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten	5.190,00	5.000,00	0,00	6.670,00	1.670,00	0,00	0,00
	444100 Versicherungen	1.113,75	1.300,00	0,00	1.097,79	202,21-	0,00	0,00
	445200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	32.477,25	43.900,00	0,00	43.128,17	771,83-	0,00	0,00
	445210 Personalkostenerstattung an Samtgemeinde	163.136,25	175.300,00	0,00	158.489,22	16.810,78-	0,00	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	970.709,44	959.100,00	0,00	879.654,10	79.445,90-	23.200,00	12.095,69
21.	= ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	11.536,04	1.100,00	0,00	149.389,96	148.289,96	23.200,00-	12.095,69-
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.896,57	1.896,57	0,00	0,00
	531100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	1.896,57	1.896,57	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	161,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	außerordentliche Aufwendungen	161,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	511100 Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen - Corona Pandemie	161,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	161,73-	0,00	0,00	1.896,57	1.896,57	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Erträge und Aufwendungen							
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
– Euro –							
1	2	3	4	5	6	7	8
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	11.374,31	1.100,00	0,00	151.286,53	150.186,53	23.200,00-	12.095,69-
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.374,31	1.100,00	0,00	151.286,53	150.186,53	23.200,00-	12.095,69-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KommHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.



Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Steuerung und Bildung

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
1		2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	749.017,30	743.800,00	0,00	827.403,75	83.603,75	0,00	-
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾ .	153.803,39	149.000,00	0,00	127.788,70	21.211,30-	0,00	-
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00-	0,00	-
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte ²	4.367,70	8.400,00	0,00	5.510,67	2.889,33-	0,00	-
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	520,00	200,00	0,00	30,00-	230,00-	0,00	-
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11.	sonstige ordentliche Erträge	36.698,24	27.000,00	0,00	26.146,40	853,60-	0,00	-
12.	= Summe ordentliche Erträge	944.406,63	928.900,00	0,00	986.819,52	57.919,52	0,00	0,00
ordentliche Aufwendungen								
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Steuerung und Bildung

Erträge und Aufwendungen							
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
1							
	2	3	4	5	6	7	8
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.835,18	5.300,00	0,00	6.556,81	1.256,81	0,00
16.	Abschreibungen	9.362,62	9.300,00	0,00	14.372,19	5.072,19	5.272,19
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.482,70	4.100,00	0,00	3.206,08	893,92-	0,00
18.	Transferaufwendungen	502.138,00	498.600,00	0,00	468.954,00	29.646,00-	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	180.339,46	194.800,00	0,00	178.682,35	16.117,65-	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	700.157,96	712.100,00	0,00	671.771,43	40.328,57-	5.272,19
21.	= ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	244.248,67	216.800,00	0,00	315.048,09	98.248,09	5.272,19-
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	244.248,67	216.800,00	0,00	315.048,09	98.248,09	5.272,19-
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	244.248,67	216.800,00	0,00	315.048,09	98.248,09	5.272,19-



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Bauen und Planen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾
1		2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾ :	3.971,43	4.500,00	0,00	4.572,24	72,24	0,00	-
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	23.919,89	21.500,00	0,00	33.599,88	12.099,88	0,00	-
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte ²	2.212,11	2.500,00	0,00	1.271,46	1.228,54-	0,00	-
6.	privatrechtliche Entgelte	5.139,37	2.800,00	0,00	2.780,96	19,04-	0,00	-
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12.	= Summe ordentliche Erträge	37.838,85	31.300,00	0,00	42.224,54	10.924,54	0,00	0,00
ordentliche Aufwendungen								
13.	Personalaufwendungen	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Bauen und Planen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾
1		2	3	4	5	6	7	8
– Euro –								
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.351,94	141.900,00	0,00	97.167,85	44.732,15-	23.200,00	0,00
16.	Abschreibungen	55.035,92	53.300,00	0,00	60.323,50	7.023,50	0,00	6.823,50
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.163,62	51.500,00	0,00	50.391,32	1.108,68-	0,00	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	270.551,48	247.000,00	0,00	207.882,67	39.117,33-	23.200,00	6.823,50
21.	= ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	232.712,63-	215.700,00-	0,00	165.658,13-	50.041,87	23.200,00-	6.823,50-
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.896,57	1.896,57	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	161,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	161,73-	0,00	0,00	1.896,57	1.896,57	0,00	0,00
25.	= Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	232.874,36-	215.700,00-	0,00	163.761,56-	51.938,44	23.200,00-	6.823,50-
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	232.874,36-	215.700,00-	0,00	163.761,56-	51.938,44	23.200,00-	6.823,50-



- 1) nicht für Investitionstätigkeit
- 2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)
- 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.



Finanzrechnung

Gesamtplan



Finanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen							
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
– Euro –							
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	752.940,70	743.800,00	0,00	824.958,39	81.158,39	-	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	156.732,22	153.500,00	0,00	132.070,00	21.430,00-	-	-
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	5.517,98	10.900,00	0,00	7.864,25	3.035,75-	-	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	5.119,70	2.800,00	0,00	4.434,92	1.634,92	-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	2.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	349,00	200,00	0,00	471,01	271,01	-	-
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	36.268,56	27.000,00	0,00	25.946,40	1.053,60-	-	-
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	959.524,21	938.200,00	0,00	995.744,97	57.544,97	-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	-	-
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	170.240,04	147.200,00	0,00	84.279,99	62.920,01-	23.200,00	3.099,43
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.482,70	4.100,00	0,00	3.206,08	893,92-	0,00	0,00



Finanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen							
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
— Euro —							
1	2	3	4	5	6	7	8
14.	Transferauszahlungen ³	470.276,00	498.600,00	0,00	500.816,00	2.216,00	2.532,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	222.042,11	246.300,00	0,00	230.823,90	15.476,10-	9.762,74
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	867.040,85	896.500,00	0,00	819.125,97	77.374,03-	15.394,17
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	92.483,36	41.700,00	0,00	176.619,00	134.919,00	15.394,17-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.643,61	15.600,00	0,00	27.384,59	11.784,59	0,00
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	13.037,50	13.037,50	-
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.643,61	15.600,00	0,00	40.422,09	24.822,09	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25.	Baumaßnahmen	7.667,37	52.000,00	0,00	58.347,29	6.347,29	315,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.174,23	6.700,00	0,00	0,00	6.700,00-	0,00



Finanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen							
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
-- Euro --							
1	2	3	4	5	6	7	8
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	5.000,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00-	0,00	0,00
29. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.841,60	63.400,00	0,00	58.347,29	5.052,71-	85.900,00	315,00
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	5.802,01	47.800,00-	0,00	17.925,20-	29.874,80	85.900,00-	315,00-
32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	98.285,37	6.100,00-	0,00	158.693,80	164.793,80	109.100,00-	15.709,17-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	49.500,00	47.800,00	0,00	0,00	47.800,00-	0,00	0,00
34. - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionen	42.861,79	44.500,00	0,00	43.721,18	778,82-	0,00	0,00
35. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	6.638,21	3.300,00	0,00	43.721,18-	47.021,18-	0,00	0,00
36. = Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)	104.923,58	2.800,00-	0,00	114.972,62	117.772,62	109.100,00-	15.709,17-



Finanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
1		2	3	4	5	6	7	8
		-- Euro --						
37.	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus haushaltunwirksamen Vorgängen (Zeile 37 und Zeile 38)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	55,31	0,00	0,00	825,09	825,09	0,00	0,00
41.	= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36, 39 und 40)	104.978,89	2.800,00-	0,00	115.797,71	118.597,71	109.100,00-	15.709,17-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit³⁾ außer für Investitionstätigkeit⁴⁾ Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KommHKVO)⁵⁾ Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.⁶⁾ Die Zeilen 38 bis 42 können optional ergänzt werden.



Finanzrechnung nach Kontenarten



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
		2	3	4	5	6	7	8
1		- Euro -						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	752.940,70	743.800,00	0,00	824.958,39	81.158,39	-	-
	601100 Grundsteuer A	12.867,57	12.400,00	0,00	12.588,82	188,82	0,00	0,00
	601200 Grundsteuer B	134.047,94	133.000,00	0,00	132.224,67	775,33-	0,00	0,00
	601300 Gewerbesteuer	130.159,19	100.000,00	0,00	191.644,10	91.644,10	0,00	0,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	433.248,00	457.900,00	0,00	449.040,00	8.860,00-	0,00	0,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.656,00	35.500,00	0,00	34.391,00	1.109,00-	0,00	0,00
	603200 Hundesteuer	4.962,00	5.000,00	0,00	5.069,80	69,80	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾ .	156.732,22	153.500,00	0,00	132.070,00	21.430,00-	-	-
	613200 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	70.518,00	36.700,00	0,00	37.244,00	544,00	0,00	0,00
	614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (vom Land)	64.883,04	73.900,00	0,00	47.310,74	26.589,26-	0,00	0,00
	614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (von Gemeinden u. Gem.verbänden)	17.359,75	38.400,00	0,00	42.943,02	4.543,02	0,00	0,00
	614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (von übrigen Bereichen)	3.971,43	4.500,00	0,00	4.572,24	72,24	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Einzahlungen und Auszahlungen								
Ergebnis des Vorjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾
1		2	3	4	5	6	7	8
– Euro –								
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte ²	5.517,98	10.900,00	0,00	7.864,25	3.035,75-	-	-
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.517,98	10.900,00	0,00	7.864,25	3.035,75-	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte ³	5.119,70	2.800,00	0,00	4.434,92	1.634,92	-	-
	641100 Mieten und Pachten	4.395,50	2.800,00	0,00	4.415,17	1.615,17	0,00	0,00
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	724,20	0,00	0,00	19,75	19,75	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	2.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	648000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	349,00	200,00	0,00	471,01	271,01	-	-
	663200 Säumniszuschläge	25,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00
	669100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	324,00	200,00	0,00	196,01	3,99-	0,00	0,00
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	36.268,56	27.000,00	0,00	25.946,40	1.053,60-	-	-
	651100 Konzessionsabgaben Strom	26.278,12	21.500,00	0,00	21.242,42	257,58-	0,00	0,00
	651110 Konzessionsabgaben Gas	9.990,44	5.500,00	0,00	4.703,98	796,02-	0,00	0,00
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	959.524,21	938.200,00	0,00	995.744,97	57.544,97	-	-
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Einzahlungen und Auszahlungen							
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
– Euro –							
1	2	3	4	5	6	7	8
10.							-
Personalauszahlungen	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	-	
701200 Arbeitnehmer	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	0,00	0,00
11.							
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.							
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	170.240,04	147.200,00	0,00	84.279,99	62.920,01-	23.200,00	3.099,43
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.178,81	22.100,00	0,00	15.598,14	6.501,86-	8.300,00	0,00
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	69.003,47	49.300,00	0,00	7.835,03	41.464,97-	14.900,00	0,00
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.177,23	1.300,00	0,00	2.731,68	1.431,68	0,00	1.531,68
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	51.243,59	49.000,00	0,00	37.203,64	11.796,36-	0,00	0,00
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	110,23	1.100,00	0,00	95,70	1.004,30-	0,00	0,00
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	25.526,71	24.400,00	0,00	20.815,80	3.584,20-	0,00	1.567,75
13.							
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.482,70	4.100,00	0,00	3.206,08	893,92-	0,00	0,00
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	4.013,49	3.800,00	0,00	3.121,08	678,92-	0,00	0,00
752100 Zinsauszahlungen für äußere Kassenkredite	469,21	100,00	0,00	0,00	100,00-	0,00	0,00
759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	200,00	0,00	85,00	115,00-	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen ⁵⁾
1		2	3	4	5	6	7	8
14.	Transferauszahlungen ³	470.276,00	498.600,00	0,00	500.816,00	2.216,00	0,00	2.532,00
	731800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (an übrige Bereiche)	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	734100 Gewerbesteuerumlage	13.854,00	9.800,00	0,00	12.332,00	2.532,00	0,00	2.532,00
	737210 Kreisumlage	304.416,00	325.700,00	0,00	325.448,00	252,00-	0,00	0,00
	737220 Samtgemeindeumlage	152.006,00	162.900,00	0,00	162.836,00	64,00-	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	222.042,11	246.300,00	0,00	230.823,90	15.476,10-	0,00	9.762,74
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	16.597,50	17.300,00	0,00	16.572,50	727,50-	0,00	0,00
	742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	45,00	600,00	0,00	0,00	600,00-	0,00	0,00
	743100 Geschäftsauszahlungen	11.226,86	7.900,00	0,00	9.603,39	1.703,39	0,00	1.729,99
	744100 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.113,75	1.300,00	0,00	1.097,79	202,21-	0,00	0,00
	745200 Erstattungen an Gemeinden u. Gem.verbände	193.059,00	219.200,00	0,00	203.550,22	15.649,78-	0,00	8.032,75
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	867.040,85	896.500,00	0,00	819.125,97	77.374,03-	23.200,00	15.394,17
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	92.483,36	41.700,00	0,00	176.619,00	134.919,00	23.200,00-	15.394,17-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

		– Euro –						Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen ⁵⁾
		2	3	4	5	6	7	
Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	
		1						8
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.643,61	15.600,00	0,00	27.384,59	11.784,59	0,00	0,00
	681000 Investitionszuwendungen (vom Bund)	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00-	0,00	0,00
	681100 Investitionszuwendungen (vom Land)	25.643,61	13.100,00	0,00	27.384,59	14.284,59	0,00	0,00
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	13.037,50	13.037,50	0,00	-
	682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen bewegl. VMGS	0,00	0,00	0,00	13.037,50	13.037,50	0,00	0,00
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.643,61	15.600,00	0,00	40.422,09	24.822,09	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25.	Baumaßnahmen	7.667,37	52.000,00	0,00	58.347,29	6.347,29	81.500,00	315,00
	787100 Hochbaumaßnahmen	6.021,90	40.000,00	0,00	315,00	39.685,00-	0,00	315,00
	787200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	40.052,65	40.052,65	69.000,00	0,00
	787300 Sonstige Baumaßnahmen	1.645,47	12.000,00	0,00	17.979,64	5.979,64	12.500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszah- lungen ⁵⁾
		2	3	4	5	6	7	8
1		- Euro -						
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen 783110 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen VMGS des Anlagevermögens	7.174,23 7.174,23	6.700,00 6.700,00	0,00 0,00	0,00 0,00	6.700,00- 6.700,00-	4.400,00 4.400,00	0,00 0,00
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	5.000,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00-	0,00	0,00
	781000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	5.000,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00-	0,00	0,00
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.841,60	63.400,00	0,00	58.347,29	5.052,71-	85.900,00	315,00
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	5.802,01	47.800,00-	0,00	17.925,20-	29.874,80	85.900,00-	315,00-
32.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	98.285,37	6.100,00-	0,00	158.693,80	164.793,80	109.100,00-	15.709,17-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	49.500,00	47.800,00	0,00	0,00	47.800,00-	0,00	0,00
	692700 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten	49.500,00	47.800,00	0,00	0,00	47.800,00-	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
		2	3	4	5	6	7	8
		-- Euro --						
34.	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionen 792700 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	42.861,79-	44.500,00-	0,00	43.721,18-	778,82	0,00	0,00
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	6.638,21	3.300,00	0,00	43.721,18-	47.021,18-	0,00	0,00
36.	= Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	104.923,58	2.800,00-	0,00	114.972,62	117.772,62	109.100,00-	15.709,17-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit³⁾ außer für Investitionstätigkeit⁴⁾ Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)⁵⁾ Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.



Finanzrechnung nach Teilhaushalten



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Steuerung und Bildung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
	2	3	4	5	6	7	8
– Euro –							
1							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	752.940,70	743.800,00	0,00	824.958,39	81.158,39	-	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	152.760,79	149.000,00	0,00	127.497,76	21.502,24-	-	-
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	3.343,91	8.400,00	0,00	6.592,79	1.807,21-	-	-
5. privatrechtliche Entgelte ³⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	349,00	200,00	0,00	471,01	271,01	-	-
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	36.268,56	27.000,00	0,00	25.946,40	1.053,60-	-	-
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	945.662,96	928.400,00	0,00	985.466,35	57.066,35	-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.040,37	5.300,00	0,00	6.477,44	1.177,44	0,00	3.012,78
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.482,70	4.100,00	0,00	3.206,08	893,92-	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Steuerung und Bildung

Einzahlungen und Auszahlungen								
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszah- lungen ⁵⁾	
-- Euro --								
1	2	3	4	5	6	7	8	
14.	Transferauszahlungen ³	470.276,00	0,00	500.816,00	2.216,00	0,00	2.532,00	
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	184.414,69	0,00	178.482,35	16.317,65-	0,00	1.569,78	
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	663.213,76	0,00	688.981,87	13.818,13-	0,00	7.114,56	
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	282.449,20	0,00	296.484,48	70.884,48	0,00	7.114,56-	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.500,00-	0,00	0,00	
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.500,00-	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
25.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00-	4.400,00	



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Steuerung und Bildung

Einzahlungen und Auszahlungen					– Euro –				Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen ⁵⁾
Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren				
1	2	3	4	5	6	7	8		
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28.	Aktivierbare Zuwendungen	5.000,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00-	0,00		
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	7.400,00	0,00	0,00	7.400,00-	0,00		
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	5.000,00-	4.900,00-	0,00	0,00	4.900,00	0,00		
32.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	277.449,20	220.700,00	0,00	296.484,48	75.784,48	7.114,56-		
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	49.500,00	47.800,00	0,00	0,00	47.800,00-	0,00		
34.	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionen	42.861,79-	44.500,00-	0,00	43.721,18-	778,82	0,00		
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	6.638,21	3.300,00	0,00	43.721,18-	47.021,18-	0,00		
36.	= Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	284.087,41	224.000,00	0,00	252.763,30	28.763,30	7.114,56-		



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Bauen und Planen

Einzahlungen und Auszahlungen								
Ergebnis des Vorjahres		Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) / weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾	
1		2	3	4	5	6	7	8
– Euro –								
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	3.971,43	4.500,00	0,00	4.572,24	72,24	-	-
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	2.174,07	2.500,00	0,00	1.271,46	1.228,54-	-	-
5.	privatrechtliche Entgelte ³⁾	5.119,70	2.800,00	0,00	4.434,92	1.634,92	-	-
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	2.596,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.861,25	9.800,00	0,00	10.278,62	478,62	-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10.	Personalauszahlungen	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	-	-
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	166.199,67	141.900,00	0,00	77.802,55	64.097,45-	23.200,00	86,65
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Bauen und Planen

Einzahlungen und Auszahlungen		– Euro –						Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen ⁵⁾
		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	
1		2	3	4	5	6	7	8
14.	Transfereinzahlungen ³⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	37.627,42	51.500,00	0,00	52.341,55	841,55	0,00	8.192,96
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.827,09	193.700,00	0,00	130.144,10	63.555,90-	23.200,00	8.279,61
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	189.965,84-	183.900,00-	0,00	119.865,48-	64.034,52	23.200,00-	8.279,61-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.643,61	13.100,00	0,00	27.384,59	14.284,59	0,00	0,00
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	13.037,50	13.037,50	0,00	-
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.643,61	13.100,00	0,00	40.422,09	27.322,09	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25.	Baumaßnahmen	7.667,37	52.000,00	0,00	58.347,29	6.347,29	81.500,00	315,00
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.174,23	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00-	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2021

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Bauen und Planen

Einzahlungen und Auszahlungen		– Euro –							Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ⁵⁾
		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren		
1		2	3	4	5	6	7	8	
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.841,60	56.000,00	0,00	58.347,29	2.347,29	81.500,00	315,00	
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	10.802,01	42.900,00-	0,00	17.925,20-	24.974,80	81.500,00-	315,00-	
32.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	179.163,83-	226.800,00-	0,00	137.790,68-	89.009,32	104.700,00-	8.594,61-	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34.	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36.	= Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	179.163,83-	226.800,00-	0,00	137.790,68-	89.009,32	104.700,00-	8.594,61-	



- 1) nicht für Investitionstätigkeit
- 2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- 3) außer für Investitionstätigkeit
- 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)
- 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.



Schlussbilanz in Staffelform



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	4.675,90	4.120,30
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	0,00	0,00
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.675,90	4.120,30
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	2.144.962,18	2.724.892,86
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.865,99	71.725,06
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	941.937,75	922.319,71
2.3	Infrastrukturvermögen	1.103.915,97	1.718.637,07
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	0,00	0,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	14.596,00	12.210,02
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.645,47	0,00
3.	Finanzvermögen	25.728,51	10.560,22
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	660,00	660,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	24.936,28	9.900,22
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Privatrechtliche Forderungen	132,23	0,00
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4.	Liquide Mittel	825,09	10.455,40
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme AKTIVA		2.176.191,68	2.750.028,78



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

Bilanz zum 31.12.2021

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Nettoposition	1.718.929,43	2.456.282,68
1.1	Basis-Reinvermögen	1.332.125,01	1.332.125,01
1.1.1	Reinvermögen	1.332.125,01	1.332.125,01
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	115.396,70	126.771,01
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	112.253,43	123.789,47
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.143,27	2.981,54
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	11.374,31	151.286,53
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	11.374,31	151.286,53
	(Angabe des Betrages der Vorbel. aus Haushaltsresten für Aufwendungen)		(71.200)
1.4	Sonderposten	260.033,41	846.100,13
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	184.664,43	789.283,27
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	61.114,97	42.562,85
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	14.254,01	14.254,01
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	391.068,33	242.186,53
2.1	Geldschulden	377.602,43	228.538,94
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	270.658,66	226.937,48
2.1.3	Liquiditätskredite	106.943,77	1.601,46
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2.	Schulden		
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	13.465,90	13.647,59
2.5.1	Durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	13.465,90	13.647,59
3.	Rückstellungen	60.787,00	46.437,75
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	10.000,00	28.100,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschl. Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und Steuerschuldverh.	31.862,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgsch.,Gewährl. und anh. Gerichtsverf.	0,00	0,00

**Schlussbilanz 2021**

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3.	Rückstellungen		
3.8	Andere Rückstellungen	18.925,00	18.337,75
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	5.406,92	5.121,82
Bilanzsumme PASSIVA		2.176.191,68	2.750.028,78

Unterschrift

Ort Hattorf am Harz , Datum

23.04.2024

**Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre**
insbesondere

Haushaltsreste	119.700
Bürgschaften	
Gewährleistungsverträge	
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen:	0
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0



Schlussbilanz in Kontenform



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	4.675,90	4.120,30
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	0,00	0,00
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.675,90	4.120,30
	004005 Zuschuss LEADER- Projekt	4.675,90	4.120,30
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	2.144.962,18	2.724.892,86
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.865,99	71.725,06
	011000 Grünflächen	42.969,61	42.969,61
	012000 Ackerland	23.026,99	23.026,99
	019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	16.869,39	5.728,46
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	941.937,75	922.319,71
	022100 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	130.784,41	130.784,41
	022200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei soziale Einrichtungen	270.403,25	265.873,79
	022204 Außenanlage Kindergärten (Beleuchtung, Gerätehaus, Zaun,...)	5.701,24	5.186,56
	022210 Ausbau Krippe Kindergarten Hörden	12.061,95	11.741,05
	024100 Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	97.758,69	97.758,69
	024200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlage	1.827,98	1.329,44
	024210 Baumaßnahme Mehrzweckhalle	401.810,63	388.056,17
	029100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	21.589,60	21.589,60
2.3	Infrastrukturvermögen	1.103.915,97	1.718.637,07
	031000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	420.026,30	420.026,30
	032000 Brücken und Tunnel	190.539,73	619.171,79
	035100 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	60.667,70	38.988,26
	035103 Straßenbeleuchtung	33.175,83	26.717,64
	035110 Dorferneuerungsmaßnahmen	0,00	19.625,11
	035140 Wartehallen im Rahmen des Konzeptes ZVSN	8.351,57	7.586,51

**Schlussbilanz 2021**

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		Vorjahr	Haushaltsjahr
		-Euro-	-Euro-
2.	Sachvermögen		
2.3	Infrastrukturvermögen		
	035150 Dialogsystem Fußgängerüberweg	3.873,42	3.362,63
	037010 Hochwasserschutzmaßnahmen	387.281,42	583.158,83
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
	055000 Baudenkmäler	1,00	1,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	0,00	0,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	14.596,00	12.210,02
	072000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000,00 Euro ohne Ust.	6.098,24	4.782,98
	072001 Spielturm Spielplatz Messweg - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.821,39	3.338,67
	072003 Spielgeräte und Sonnensegel KiGa Hörden - Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.676,37	4.088,37
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.645,47	0,00
	096110 Anlagen im Bau (Hochbau)	1.645,47	0,00
3.	Finanzvermögen	25.728,51	10.560,22
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	660,00	660,00
	142000 Kapitalmarktpapiere	660,00	660,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	24.936,28	9.900,22
	154100 Sonstige Forderungen	4.001,39	1.048,44
	159100 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	22.339,56	10.472,36
	159920 Pauschalwertberichtigung Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.404,67-	1.620,58-
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Privatrechtliche Forderungen	132,23	0,00
	161100 Privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	661,15	641,40



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3.	Finanzvermögen		
3.8	Privatrechtliche Forderungen		
	161920 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen	528,92-	641,40-
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4.	Liquide Mittel	825,09	10.455,40
	171100 SPK Osterode Kto. 5001102 (Bestandskonto)	106.844,80-	1.601,46-
	171102 VOBA Kto. 1414352600 (Bestandskonto)	825,09	10.395,19
	171104 Postbank Kto. 14981305 (Bestandskonto)	98,97-	60,21
	179999 Hilfskonto Liquide Mittel	106.943,77	1.601,46
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme AKTIVA		2.176.191,68	2.750.028,78



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Nettoposition	1.718.929,43	2.456.282,68
1.1	Basis-Reinvermögen	1.332.125,01	1.332.125,01
1.1.1	Reinvermögen	1.332.125,01	1.332.125,01
	200100 Reinvermögen	1.332.125,01	1.332.125,01
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	115.396,70	126.771,01
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	112.253,43	123.789,47
	201000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	112.253,43	123.789,47
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.143,27	2.981,54
	202000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.143,27	2.981,54
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	11.374,31	151.286,53
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	11.374,31	151.286,53
	206000 Ergebnis des laufenden Jahres	11.374,31	151.286,53
	(Angabe des Betrages der Vorbel. aus Haushaltsresten für Aufwendungen)		(71.200)
1.4	Sonderposten	260.033,41	846.100,13
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	184.664,43	789.283,27
	211000 Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände (vom Bund)	20.343,12	19.865,04
	211010 Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände (vom Land)	18.102,53	613.737,75
	211011 Zuwendung Land für Dorferneuerung	146.218,78	155.680,48
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	61.114,97	42.562,85
	212000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	61.114,97	42.562,85



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Nettoposition		
1.4	Sonderposten		
1.4.3	Gebührenausschlag	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	14.254,01	14.254,01
	215010 Erhaltene Anzahlung auf Sonderposten	14.254,01	14.254,01
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	391.068,33	242.186,53
2.1	Geldschulden	377.602,43	228.538,94
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	270.658,66	226.937,48
	231070 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DZ HYP 3022071900	128.161,42-	22.871,32
	231071 Tilgung Kreditmarkt	102.801,64	0,00
	231072 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen - DZ HYP 3022071901	318.215,55-	14.609,03
	231073 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen - KfW 117 620 7	220.161,99	53.817,13
	231074 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen - KfW 191 026 16	344.572,00	86.140,00
	231075 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen - KfW 147 279 15	49.500,00	49.500,00
2.1.3	Liquiditätskredite	106.943,77	1.601,46
	239999 Hilfskonto Liquide Mittel	106.943,77	1.601,46
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2.	Schulden		
2.4	Transferverbindlichkeiten		
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	13.465,90	13.647,59
2.5.1	Durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	13.465,90	13.647,59
	279120 Sonstige Verbindlichkeiten	13.465,90	13.647,59
3.	Rückstellungen	60.787,00	46.437,75
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	10.000,00	28.100,00
	283100 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	10.000,00	28.100,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschl. Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und Steuerschuldverh.	31.862,00	0,00
	286100 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	31.862,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgsch.,Gewährl. und anh. Gerichtsverf.	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	18.925,00	18.337,75
	289100 Andere Rückstellungen: Prüfkostenabrechnung	18.925,00	18.337,75
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	5.406,92	5.121,82
	290100 Passive Rechnungsabgrenzung	5.406,92	5.121,82



Schlussbilanz 2021

Einschließlich Periode 13

PASSIVA	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
Bilanzsumme PASSIVA	2.176.191,68	2.750.028,78

Unterschrift

Ort Hattorf am Harz , Datum 23.04.2024

[Handwritten Signature]



Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre insbesondere

Haushaltsreste	119.700
Bürgschaften	
Gewährleistungsverträge	
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen:	0
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0



Anhang



Anhang zum Jahresabschluss 2021 der Gemeinde Hörden am Harz

Gesetzliche Vorschriften:

Nach § 56 Absatz 1 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) werden in den Anhang des Jahresabschlusses diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Angaben zu den auf die Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss ist zum Stichtag 31.12.2021 und in Euro (€) aufgestellt.

Die Ergebnisrechnung ist gemäß § 52 KomHKVO aufgestellt. Sie enthält die im Haushaltsjahr tatsächlich angefallenen Erträge und Aufwendungen und bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch ab.

Die Finanzrechnung ist gemäß § 53 KomHKVO aufgestellt. Sie weist alle im Haushaltsjahr kassenwirksam angefallenen Einzahlungen und Auszahlungen aus.

Die Bilanz ist nach § 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO gegliedert. Sämtliche Ansatz- und Ausweisvorschriften sind uneingeschränkt beachtet.

Zugänge an Vermögen wurden gem. § 124 Abs. 4 NKomVG mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Schlussbilanz eingestellt.

Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Stichtag einzeln bewertet. Bewertungsvereinfachungsverfahren (z.B.: Gruppen- oder Festwerte) werden, wenn erforderlich, in Anspruch genommen. Vermögensgegenstände sind mit ihren fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die planmäßige Abschreibung erfolgt ausschließlich linear.

Forderungen wurden zum Nennwert unter Berücksichtigung angemessener Wertberichtigungen angesetzt (hier: pauschale Wertberichtigung).

Schulden wurden mit ihrem zu leistenden Rückzahlungsbetrag bewertet. Verbindlichkeiten, deren Rückzahlungsbetrag ungewiss ist, wurden vorsichtig geschätzt.

Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung

Für 2021 ergeben sich ordentliche Erträge in Höhe von 1.029.044,06 € sowie ordentliche Aufwendungen in Höhe von 879.654,10 €. Somit ergibt sich ein positives **ordentliches Ergebnis** von 149.389,96 €.

Weiterhin weist die Gemeinde Hörden am Harz außerordentliche Erträge durch einen Buchgewinn (Grundstücksverkauf) ein positives **außerordentliches Ergebnis** von 1.896,57 € aus. Ansätze für das Haushaltsjahr waren für 2020 im außerordentlichen Ertrag und Aufwand nicht vorgesehen.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt somit insgesamt mit einem **Jahresüberschuss** in Höhe von 151.286,53 € ab. Das Jahresergebnis (Jahresüberschuss oder -fehlbetrag) wird auf der Passivseite der Bilanz in der Position 1.3 Jahresergebnis ausgewiesen. Je nach Überschuss oder Fehlbetrag erhöht oder verringert sich die Nettosition in der Bilanz der Gemeinde.

Die bei den einzelnen Positionen der **Ergebnisrechnung (ordentliche Erträge und Aufwendungen)** entstandenen größeren Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung werden nachstehend erläutert (unter / über 5.000,00 €):

Ordentliche Erträge	Ansatz	Ergebnis	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben			
Gewerbesteuer Konto: 301300 hier: Mehrerträge	100.000,00 €	193.885,15 €	93.885,15 €
Steuern und ähnliche Abgaben			
Gemeindeanteile an der Einkommensteuer Konto: 302100 hier: Mindererträge	457.900,00 €	449.040,00 €	-8.860,00 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Konto: 314100 hier: Mindererträge	73.900,00 €	47.595,84 €	-26.304,16 €
Auflösungserträge aus Sonderposten			
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Konto: 316100 hier: Mindererträge	22.000,00 €	15.047,76 €	-6.952,24 €
Auflösungserträge aus Sonderposten			
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge Konto: 337100 hier: Mehrerträge (kein Ansatz)	0,00 €	18.552,12 €	18.552,12 €

Ordentliche Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Veränderung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Sonstige Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Konto: 421290 hier: Minderaufwendungen	39.300,00 €	14.589,84 €	-24.710,16 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen Konto: 424100 hier: Minderaufwendungen	49.000,00 €	38.282,58 €	-10.717,42 €
Abschreibungen Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen Konto: 471140 hier: Mehraufwendungen	41.800,00 €	51.492,68 €	9.692,68 €
Transferaufwendungen Kreisumlage Konto: 437211 hier: Minderaufwendungen	325.700,00 €	304.416,00 €	-21.284,00 €
Transferaufwendungen Samtgemeindeumlage Konto: 437220 hier: Minderaufwendungen	162.900,00 €	152.006,00 €	-10.894,00 €
sonstige ordentliche Aufwendungen Personalkostenerstattung an die Samtgemeinde Konto: 445210 hier: Minderaufwendungen	175.300,00 €	158.489,22 €	-16.810,78 €

Die bei den einzelnen Positionen der **Ergebnisrechnung (außerordentliche Erträge und Aufwendungen)** entstandenen größeren Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung werden nachstehend erläutert:

Außerordentliche Erträge	Ansatz	Ergebnis	Veränderung
außerordentliche Erträge Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Konto: 531100 hier: Mehrerträge	0,00 €	1.896,57 €	1.896,57 €

Angaben zu den einzelnen Posten der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die Zahlungsströme des jeweiligen Haushaltsjahres zeitraumbezogen dargestellt. Die Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt unterliegen dem Kassenwirksamkeitsprinzip, d.h. sie sind in dem Haushaltsjahr auszuweisen, in dem die Finanzmittel eingehen oder ausgezahlt werden. Die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt werden hingegen periodengerecht zugeordnet. Das bedeutet, dass die Erträge und Aufwendungen zum Zeitpunkt ihrer wirtschaftlichen Zurechenbarkeit erfasst werden (mit Ausnahme der zahlungsunwirksamen Vorgänge z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen sowie Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen).

1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Haushaltsjahr 2021 schließt bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Saldo in Höhe von 176.619,00 € ab. Im Vergleich zur Haushaltsplanung mit einem geplanten Finanzmittelbestand bzw. Saldo in Höhe von 41.700,00 € ist das Ergebnis rd. 135.000,00 € höher und somit besser ausgefallen als geplant. Die deutliche Verbesserung ergibt sich größtenteils aus Mehreinzahlungen im Bereich der „Steuern und ähnlichen Abgaben“ sowie durch Minderauszahlungen im Bereich der „Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ und für den „Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände“.

2. Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit schließen mit einem negativen Saldo von -17.925,20 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung mit -47.800,00 € ergibt sich somit eine Veränderung in Höhe von 29.874,80 €.

Für 2021 wurden Zuwendungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 15.600,00 € geplant. Bis zum 31.12.2021 wurden Zuwendungen in Höhe von 27.384,59 € verbucht (+11.784,59 €).

Weiterhin wurden in 2021 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 58.347,29 € getätigt. Diese Summe setzt sich wie folgt zusammen:

- 315,00 € für Prüfgebühren der Baumaßnahme „Vorsatzwand Mehrzweckhalle“
- 40.052,65 € für die Schlussrechnung bzw den. Eigenanteil der Gemeinde am Neubau der Sieberbrücke sowie
- 17.979,64 € für die Baumaßnahme „Platzgestaltung Edelmannsberg (Kirchstraße/ Am Edelhof“.

Größeren Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung (unter / über 5.000,00 €):

Einzahlungen	Ansatz	Ergebnis	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben			
Gewerbesteuer Konto: 601300 hier: Mehreinzahlungen	100.000,00 €	191.644,10 €	91.644,10 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Konto: 614100 hier: Mindereinzahlungen	73.900,00 €	47.310,74 €	-26.589,26 €
Zuwendungen für Investitionszuweisungen			
Investitionszuweisungen vom Land Konto: 681100 hier: Mehreinzahlungen	13.100,00 €	27.384,59 €	14.284,59 €
Veräußerung von Sachvermögen			
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen beweglichen Vermögensgegenständen Konto: 682100 hier: Mehreinzahlungen (kein Ansatz)	0,00 €	13.037,50 €	13.037,50 €

Auszahlungen	Ansatz	Ergebnis	Veränderung
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (VMGS)			
Unterhaltung der baulichen Anlagen Konto: 721100 hier: Minderauszahlungen	22.100,00 €	15.598,14 €	-6.501,86 €
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger VMGS			
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Konto: 721200 hier: Minderauszahlungen	49.300,00 €	7.835,03 €	-41.464,97 €
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger VMGS			
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Konto: 724100 hier: Minderauszahlungen	49.000,00 €	37.203,64 €	-11.796,36 €
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			
Personalkostenerstattung an die Samtgemeinde Konto: 745200 hier: Minderauszahlungen	219.200,00 €	203.550,22 €	-15.649,78 €

3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit schließen mit einem Saldo von - 43.721,18 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung mit 3.300,00 € ist dies eine Veränderung von -47.021,18 €.

Zur Mitfinanzierung von geplanten Investitionsmaßnahmen erfolgte für das Jahr 2021 eine Veranschlagung für Kreditaufnahmen in Höhe von 47.800,00 €. Diese wurde jedoch nicht in Anspruch genommen.

Für die Tilgung von Krediten und Rückzahlung innerer Darlehen für Investitionen wurden 44.500,00 € veranschlagt. Zum 31.12.2021 wurden ordentliche Tilgungen in Höhe von 43.721,18 € verbucht.

4. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

Haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (durchlaufende Posten) hat die Gemeinde Hörden am Harz nicht zu verzeichnen.

Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Gem. § 20 Abs. 5 KomHKVO dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen nur in der erforderlichen Höhe übertragen werden. Die Gründe für die Übertragung sind im Rechenschaftsbericht darzulegen; die für die Haushaltswirtschaft der Kommune unwesentlichen Beträge können zusammengefasst dargestellt und begründet werden.

Es wurden die in Anlage 5 zum Rechenschaftsbericht aufgeführten Haushaltsermächtigungen in Höhe von 119.700,00 € in das Haushaltsjahr 2021 übertragen.

Im **Ergebnishaushalt** wurden folgende Haushaltsermächtigungen übertragen:

- für Repräsentationsarbeiten 200,00 €,
- für die Unterhaltung der baulichen Anlagen 3.200,00 €,
- für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 1.800,00 €,
- für die Personalkostenerstattung an die Samtgemeinde 14.000,00 €,
- für die Straßenunterhaltung und Straßenbeleuchtung 30.000,00 €,
- für die Brückensanierung gem. Gutachten 10.000,00 €,
- für die Unterhaltung der Kinderspielplätze 3.400,00 €,
- für die Gewässerunterhaltung 700,00 €,
- für die bauliche Unterhaltung der Mehrzweckhalle 3.100,00 € sowie
- 4.800,00 € für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen der Mehrzweckhalle Hörden.

Bei den o.g. zehn Produktkonten des Ergebnishaushaltes wurden jeweils die erforderlichen Summen aufgrund der Bedarfsanmeldung des zuständigen Fachbereiches übertragen.

Im **Investitionsbereich** wurde folgende Haushaltsermächtigung übertragen:

- Baumaßnahme „Mehrzweckhalle“ mit 40.000,00 €
- „Spielgeräte Kindergarten“ mit 8.400,00 € sowie
- Baumaßnahme „Dorferneuerung“ mit 100,00 €.

Die Belastung für den Haushalt der Gemeinde Hörden am Harz tritt erst mit der tatsächlichen Inanspruchnahme der übertragenen Ermächtigungen im Folgejahr ein. Bei den investiven Maßnahmen tritt die Belastung ggfls. sogar erst in noch späteren Jahren ein.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Im Haushaltsjahr 2021 gab es zwei überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen (siehe auch Anlage 6). Hier wurden im Rahmen des Zweckbindungsringes gem. Haushaltsplan „Budgetierungsrichtlinie und Haushaltsvermerke“ zusätzliche Haushaltsmittel für die Straßenbausanierungsarbeiten sowie für die Brückenprüfung bereitgestellt.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen waren für das Haushaltsjahr 2021 nicht veranschlagt.

Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
Bilanzsumme Gemeinde Hörden am Harz	2.176.191,68 €	2.750.028,78 €	573.837,10 €

Die **Bilanzsumme** erhöht sich gegenüber dem Vorjahr deutlich von 2.176.191,68 € um 573.837,10 € auf 2.750.028,78 €. Den Investitionen in Höhe von 58.347,29 € stehen Abschreibungen von insgesamt 74.695,29 € gegenüber.

Aktiv-Seite

Immaterielles Vermögen ist für die Gemeinde Hörden am Harz in Höhe von 4.120,30 € zu bilanzieren.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1. Immaterielles Vermögen	4.675,90 €	4.120,30 €	-555,60 €
1.1 Konzessionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Lizenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Ähnliche Rechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen- und Zuschüsse	4.675,90 €	4.120,30 €	-555,60 €
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Das **Sachvermögen** erhöht sich deutlich gegenüber dem Vorjahr um 579.930,68 €.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
2. Sachvermögen	2.144.962,18 €	2.724.892,86 €	579.930,68 €
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.865,99 €	71.725,06 €	-11.140,93 €
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	941.937,75 €	922.319,71 €	-19.618,04 €
2.3 Infrastrukturvermögen	1.103.915,97 €	1.718.637,07 €	614.721,10 €
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00 €	1,00 €	0,00 €
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung Pflanzen und Tiere	14.596,00 €	12.210,02 €	-2.385,98 €
2.8 Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.9 Geleistete Anzahlungen Anlagen im Bau	1.645,47 €	0,00 €	-1.645,47 €

Die Wertverminderung bei der Pos. 2.1 ergibt sich durch den Verkauf eines unbebauten Grundstücks. Die weiteren Minderungen bei den Pos. 2.2 und 2.7 ergeben sich größtenteils durch die Abschreibungen, welche den Werteverzehr bei den o.g. Vermögenspositionen darstellen. Die deutliche Werterhöhung bei der Pos. 2.3 ergibt sich überwiegend durch die Baumaßnahme „Sieberbrücke“ sowie durch die Flutmulde „Am Edelhof“. Die geleisteten Anzahlungen für Anlagen im Bau (Pos. 2.9) weisen zum 31.12.2021 keine Beträge aus.

Das **Finanzvermögen** hat sich in 2020 ebenfalls vermindert (-15.168,29 €).

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
3 Finanzvermögen	25.728,51 €	10.560,22 €	-15.168,29 €
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.2 Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.4 Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5 Wertpapiere	660,00 €	660,00 €	0,00 €
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	24.936,28 €	9.900,22 €	-15.036,06 €
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	132,23 €	0,00 €	-132,23 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen:

Für die Gemeinde Hörden am Harz wurde im Haushaltsjahr 2021 öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 1.620,58 € wertberichtigt. Die bilanziellen Forderungspositionen vermindern sich somit aufgrund der Pauschalwertberichtigungen um den o.g. Betrag (siehe Anlage – Forderungsübersicht).

Sonstige privatrechtliche Forderungen:

Für die Gemeinde Hörden am Harz wurde im Berichtsjahr privatrechtliche Forderungen in Höhe von 641,40 € wertberichtigt. Die bilanziellen Forderungspositionen vermindern sich somit aufgrund der Pauschalwertberichtigungen um den o.g. Betrag (siehe Anlage – Forderungsübersicht).

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
4. Liquide Mittel	825,09 €	10.455,40 €	9.630,31 €

Die Liquiden Mittel (Aktiv-Seite) weisen folgenden Stand zum 31.12.2021 auf:

	<i>Vorjahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>
4. Liquide Mittel	825,09	10.455,40
171100 SPK Osterode Kto. 5001102 (Bestandskonto)	106.844,80-	1.601,46-
171102 VOBA Kto. 1414352600 (Bestandskonto)	825,09	10.395,19
171104 Postbank Kto. 14981305 (Bestandskonto)	98,97-	60,21
179999 Hilfskonto Liquide Mittel	106.943,77	1.601,46

Liquiditätskredite (Passiv-Seite) sind zum 31.12.2021 wie folgt bilanziert:

	<i>Vorjahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>
2.1.3 Liquiditätskredite	106.943,77	1.601,46
239999 Hilfskonto Liquide Mittel	106.943,77	1.601,46

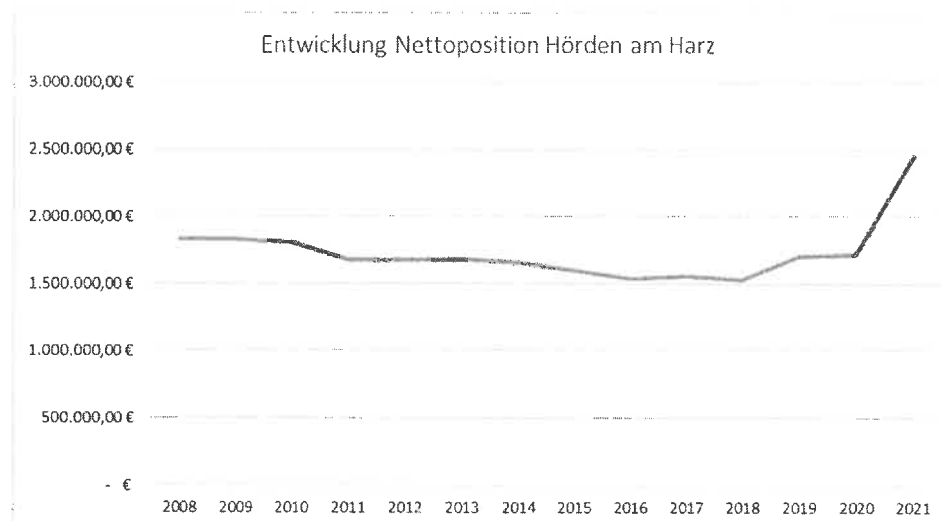
Zum Stichtag 31.12.2021 wurden keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Der Tagesabschluss zum 31.12.2021 weist 8.853,94 € aus (Aufrechnung der einzelnen Kontenbestände Sparkasse -1.601,46 €, Volksbank 10.395,19 € und Postbank 60,21 €).

Aktive Rechnungsabgrenzungen sind für die Gemeinde Hörden am Harz für das Berichtsjahr nicht zu bilanzieren.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Passiv-Seite:

Als Nettoposition bezeichnet man gemäß dem niedersächsischen Kommunalhaushaltsrecht eine auf der Passivseite der Bilanz/Vermögensrechnung auszuweisende Bilanzposition. Die Nettoposition gliedert sich in das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen, das Jahresergebnis und die Sonderposten. In Niedersachsen besteht die Besonderheit, dass auch die Sonderposten einen Teil der Nettoposition darstellen. Bei der Erstellung der Bilanz werden Vermögen und Schulden gegenübergestellt. Als Saldo ergibt sich das „kommunale Eigenkapital“, die Nettoposition. Sollten die Schulden das Vermögen übersteigen, ist eine „negative Nettoposition“ auf der Passivseite auszuweisen.



Die **Nettoposition** (Eigenkapital der Kommune) hat sich gegenüber dem Vorjahr um 737.353,25 € erhöht.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1. Nettoposition	1.718.929,43 €	2.456.282,68 €	737.353,25 €
1.1 Basisreinvermögen	1.332.125,01 €	1.332.125,01 €	0,00 €
1.1.1 Reinvermögen	1.332.125,01 €	1.332.125,01 €	0,00 €
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kam. Abschluss	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Rücklagen	115.396,70 €	126.771,01 €	11.374,31 €
1.2.1 Rücklagen a. Überschüssen des o. Ergebnisses	112.253,43 €	123.789,47 €	11.536,04 €
1.2.2 Rücklagen a. Überschüssen des a. o. Ergebnisses	3.143,27 €	2.981,54 €	-161,73 €
1.2.3 Rücklagen a. Investitionszuwendungen f. nicht abnutzbare VMGS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Jahresergebnis	11.374,31 €	151.286,53 €	139.912,22 €
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	11.374,31 €	151.286,53 €	139.912,22 €
1.4 Sonderposten	260.033,41 €	846.100,13 €	586.066,72 €
1.4.1 Investitionszuweisungen	184.664,43 €	789.283,27 €	604.618,84 €
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	61.114,97 €	42.562,85 €	-18.552,12 €
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sopo	14.254,01 €	14.254,01 €	0,00 €
1.4.6 sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Übersicht der Jahresergebnisse für die Gemeinde Hörden am Harz seit 2008:

	Haushaltsjahr					
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ergebnis des Haushaltsjahres	126.502 €	34.337 €	5.326 €	-117.280 €	32.545 €	21.296 €
Gesamtergebnis NKR	126.502 €	160.839 €	166.165 €	48.885 €	81.430 €	102.725 €
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ergebnis des Haushaltsjahres	-2.204 €	40.847 €	-37.367 €	39.742 €	-2.781 €	56.127 €
Gesamtergebnis NKR	100.522 €	141.369 €	104.002 €	143.745 €	140.964 €	197.091 €
	2020	2021				
Ergebnis des Haushaltsjahres	11.374 €	151.287 €				
Gesamtergebnis NKR	208.466 €	359.752 €				

Für die Gemeinde Hörden am Harz ergibt sich zum Ende des Jahres ein Jahresüberschuss in Höhe von 151.286,53 €. Im Vorjahr ergab sich ebenfalls ein Jahresüberschuss (11.374,31 €). Mit der Beschlussfassung des Jahresabschlusses 2020 konnten die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses weiter erhöht werden (11.536,04 €). Weiterhin wurde die Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses reduziert (-161,73 €).

Bei den **Sonderposten** ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 586.066,72 €. Dieser deutliche Anstieg ergibt sich durch die geleisteten Zuschüsse (75,00 %) durch den Verband der Teilnehmergeellschaften Südniedersachsen bei den Baumaßnahmen „Flutmulde“ und „Sieberbrücke“. Die Gemeinde Hörden am Harz weist in ihrer Bilanz Investitionszuweisungen in Höhe von 789.283,27 € aus, sowie Beiträge und ähnliche Entgelte in Höhe von 42.562,85 € aus. Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten werden zum 31.12.2021 weiterhin mit 14.254,01 € ausgewiesen.

Die **Schulden** der Gemeinde Hörden am Harz reduzieren sich erfreulicherweise deutlich von 391.068,33 € um -148.881,80 € auf 242.186,53 €. Die Schulden setzen sich aus den Geldschulden und diversen Verbindlichkeiten (z.B. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, Transferverbindlichkeiten, sonstige Verbindlichkeiten etc.) zusammen.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
2. Schulden	391.068,33 €	242.186,53 €	-148.881,80 €
2.1 Geldschulden	377.602,43 €	228.538,94 €	-149.063,49 €
2.1.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen	270.658,66 €	226.937,48 €	-43.721,18 €
2.1.3 Liquiditätskredite	106.943,77 €	1.601,46 €	-105.342,31 €
2.1.4 sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5 sonstige Verbindlichkeiten	13.465,90 €	13.647,59 €	181,69 €

Zu den Geldschulden gehören sowohl die Kredite für Investitionen als auch die Liquiditätskredite. Die sog. Geldschulden haben sich gegenüber dem Vorjahr deutlich reduziert (-149.063,49 €). Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind nicht zu bilanzieren. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten gibt es zum Vorjahr eine Veränderung in Höhe von 181,69 €.

Die **Rückstellungen** haben sich um 14.349,25 € reduziert. Für das Jahr 2021 weist die Bilanz der Gemeinde Hörden am Harz einen Bestand von 46.437,75 € aus.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
3 Rückstellungen	60.787,00 €	46.437,75 €	-14.349,25 €
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit u.a.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung	10.000,00 €	28.100,00 €	18.100,00 €
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierg./Nachsorge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleich/Steuer	31.862,00 €	0,00 €	-31.862,00 €
3.7 Rückstellungen für anh. Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.8 andere Rückstellungen	18.925,00 €	18.337,75 €	-587,25 €

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung:

Im Vorjahr (2020) wurde im Bereich der Straßenunterhaltung eine Rückstellung in Höhe von 10.000,00 € gebildet. Im Haushaltsjahr 2021 wurden weitere 8.100,00 € für die Straßenunterhaltung eingebucht sowie 10.000,00 € für Brückenprüfungen bzw. –sanierungen.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und Steuerschuldverhältnis:

Im Haushaltsjahr 2020 wurde eine Rückstellung für den Finanzausgleich in Höhe von 31.862,00 € gebildet. Die Summe setzt sich wie folgt zusammen: 10.830,00 € für die Samtgemeindeumlage sowie 21.032,00 € für die Kreisumlage. Eine Inanspruchnahme der Rückstellung erfolgte entsprechend in diesem Jahr.

Andere Rückstellungen:

Für die Prüfkostenabrechnung des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Göttingen wurde im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2021 eine Rückstellung in Höhe von 5.200,00 € für das Haushaltsjahr gebildet. Weiterhin wurden im Jahr 2021 die gebildeten Rückstellungen für die Jahresabschlussprüfkosten der Jahre 2017 (Schlussrechnung 3.460,00 €) sowie 2018 (Abschlagsrechnung 2.327,25 €) in Anspruch genommen.

Passive Rechnungsabgrenzungen ergeben sich in Höhe von 5.121,82 €. Somit 285,10 € weniger gegenüber dem Vorjahr. Der Betrag ist die monatlich gezahlte Finanzhilfe für den Kindergarten Gemeinde Hörden am Harz.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
4 passive Rechnungsabgrenzung	5.406,92 €	5.121,82 €	-285,10 €

Allgemeines

Die Anlagenbuchhaltung umfasst zum Schlussbilanzstichtag 2021 rd. 370 Vermögensgegenstände. Der Wert dieser Vermögensgegenstände vermindert sich um die planmäßigen Abschreibungen (Ausnahme Grund und Boden und Festwerte).

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens (einschließlich Finanzvermögen) und der Sonderposten ist der Anlagenübersicht gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO zu entnehmen.

gez.

Arnd Barke

Hinweis zum Jahresabschluss

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2019 ist bei Betrachtung und Prüfung der Finanzrechnung bzw. der Investitionen und der Sonderposten aufgefallen, dass bei der Baumaßnahme „Sanierung Heizungsanlage – Anteil Turnhalle“ der eingeplante Sonderposten in Höhe von 4.500,00 € nicht gebucht wurde.

Nach Durchsicht und Überprüfung der Unterlagen in Zusammenarbeit mit der Samtgemeindekasse wurde festgestellt, dass am 04.04.2019 eine Einzahlung bei der Samtgemeinde Hattorf am Harz in Höhe von 268.579,01 € (AO 2822) verbucht wurde. Gem. der Samtgemeinde - Beschlussvorlage Nr. 11/2019 hätten die o.g. Fördermittel jedoch innerhalb der Samtgemeinde Hattorf am Harz und deren Mitgliedsgemeinden wie folgt aufgeteilt werden müssen:

		Fördermittelanteil	Produktkonto
Gemeinde Wulften	Sanierung Schützenhaus	72.000,00 €	5730.215010
Gemeinde Elbingerode	Anteil Heizung Turnhalle	4.500,00 €	1114.211101
SG Hattorf	Anteil Heizung FFW-Haus	9.500,00 €	11140.211101
SG Hattorf	Filteranlage Freibad	124.000,00 €	42400.211101
Gemeinde Hattorf	Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	44.325,00 €	5412.215102
Gemeinde Hörden	Mehrzweckhalle	14.254,01 €	1114.215010
		<u>268.579,01 €</u>	

Diese Anordnungen hätte gem. Samtgemeindebeschluss in **2019** innerhalb der Samtgemeinde Hattorf am Harz und deren Mitgliedsgemeinden aufgeteilt und verbucht werden müssen. Dies ist jedoch nicht der Fall gewesen. Der Sonderposten wurde fälschlicherweise in voller Höhe auf das Konto 42400.211101 (SoPo Filteranlage Freibad) gebucht.

Da das Haushaltjahr 2019 kassentechnisch abgeschlossen ist, keine Verrechnung mehr möglich ist und die Bestände somit nicht mehr verändert werden können bzw. dürfen, ist eine Korrektur der Aufteilungsbuchungen zumindest für die Mitgliedsgemeinden nicht mehr möglich. Für die Samtgemeinde hingegen schon.

Eine Verrechnung (kasseninterne Zahlung) der in 2019 **eingebuchten Forderungen bei den Mitgliedsgemeinden** – hier die Gemeinde Hörden am Harz – und den **eingebuchten Verbindlichkeiten bei der Samtgemeinde Hattorf am Harz** konnte erst am **Ende des Haushaltsjahres 2021** im Rahmen der Kassenjahresabschlussarbeiten durchgeführt werden. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass dadurch die Finanzrechnung der Samtgemeinde Hattorf am Harz für 2021 zusätzlich belastet wird.

In Absprache mit dem zuständigen Prüfer bzw. dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Göttingen (Dezember 2021) erfolgten daraufhin bei der Gemeinde Hörden am Harz und bei der Samtgemeinde Hattorf am Harz die o.g. erforderlichen Buchungen, Läufe und Verrechnungen in 2019, 2020 und 2021.

Kontoübersicht:

MDT	HHJ	Produkt	Konto	AB-Soll	AB-Haben	Soll	Haben	Saldo
4	2019	1-1-1-4	159100	- €	- €	14.254,01 €	- €	14.254,01 €
4	2020	1-1-1-4	159100	14.254,01 €	- €	- €	- €	14.254,01 €
4	2021	1-1-1-4	159100	14.254,01 €	- €	- €	14.254,01 €	- €

Siehe auch Bilanz in Kontenform / AKTIVA / Pos. 3 Finanzvermögen / 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen / Konto 159100 - Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen (deutliche Erhöhung der Forderungen).



Rechenschaftsbericht



Gemeinde Hörden am Harz

Rechenschaftsbericht zur Schlussbilanz zum 31.12.2021

Allgemeine Angaben

Im Rechenschaftsbericht sind gemäß § 57 KomHKVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darzustellen. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

Ausgangslage zur Ausführung des Haushaltsplanes:

Im Haushaltsplan bzw. –satzung der Gemeinde Hörden am Harz waren für das Haushaltsjahr 2021 festgesetzt:

Im Ergebnishaushalt

die ordentliche Erträge auf	960.200,00 €
die ordentlichen Aufwendungen auf	959.100,00 €
die außerordentlichen Erträge auf	0,00 €
die außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 €

Im Finanzhaushalt

die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	938.200,00 €
die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	896.500,00 €
die Einzahlungen für Investitionen auf	15.600,00 €
die Auszahlungen für Investitionen auf	63.400,00 €
die Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	47.800,00 €
die Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	44.500,00 €

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden in Höhe von 47.800,00 € veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem in dem Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wurde auf 190.000,00 € festgesetzt.

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	380 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	380 v.H.

2. Gewerbesteuer auf	360 v.H.
-----------------------------	-----------------

Genehmigungsverfahren und Veröffentlichung:

Der Rat der Gemeinde Hörden am Harz hat in seiner Sitzung am 07.04.2021 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 einschließlich der integrierten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2022 bis 2024, dem Investitionsprogramm sowie der weiteren erforderlichen Anlagen beschlossen. Mit Verfügung vom 28.04.2021 hat der Landkreis Göttingen die erforderliche Genehmigung gem. § 120 Abs. 2 NKomVG erteilt und somit die Haushaltssatzung 2021 der Gemeinde Hörden am Harz genehmigt. Die Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt für den Landkreis Göttingen Nr. 24 vom 07.05.2021 verkündet.

Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde für die Gemeinde Hörden am Harz im Haushaltsjahr 2021 nicht erlassen.

Entwicklung der Kassenlage

Zum Stichtag 31.12.2021 wurden keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Der Tagesabschluss zum 31.12.2021 weist 8.853,94 € aus (Aufrechnung der einzelnen Kontenbestände Sparkasse -1.601,46 €, Volksbank 10.395,19 € und Postbank 60,21 €).

Die Liquiden Mittel (Aktiv-Seite) weisen folgenden Stand zum 31.12.2021 auf:

	<i>Vorjahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>
4. Liquide Mittel	825,09	10.455,40
171100 SPK Osterode Kto. 5001102 (Bestandskonto)	106.844,80-	1.601,46-
171102 VOBA Kto. 1414352600 (Bestandskonto)	825,09	10.395,19
171104 Postbank Kto. 14981305 (Bestandskonto)	98,97-	60,21
179999 Hilfskonto Liquide Mittel	106.943,77	1.601,46

Liquiditätskredite (Passiv-Seite) sind zum 31.12.2021 wie folgt bilanziert:

	<i>Vorjahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>
2.1.3 Liquiditätskredite	106.943,77	1.601,46
239999 Hilfskonto Liquide Mittel	106.943,77	1.601,46

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Im Haushaltsjahr 2021 gab es programmtechnisch zwei überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen (siehe auch Anlage 6). Hier wurden im Rahmen des Zweckbindungsrings zusätzliche Haushaltsmittel für Straßenbausanierungsarbeiten sowie für Brückenprüfungen bereitgestellt, die aufgrund der im Haushaltsplan aufgenommenen Deckungsregeln nicht als überplanmäßige Aufwendung bzw. Auszahlung zu bewerten sind.

Haushaltsüberschreitungen gemäß § 117 Abs. 5 NKomVG

Nach § 117 Abs. 5 NKomVG sind bilanzielle Abschreibungen vom Hauptverwaltungsbeamten zu ermitteln und in die Erstellung des Jahresabschlusses einzubeziehen. Absatz 1 ist nicht anzuwenden; entstehende Haushaltsüberschreitungen gelten damit nicht als über- oder außerplanmäßig.

Im Haushaltsjahr 2021 sind Haushaltsüberschreitungen durch die Buchung von Abschreibungen in Höhe von insgesamt 12.095,69 € entstanden:

- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände: 555,60 €,
- Abschreibungen auf Gebäude: 233,04 €,
- Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen: 9.692,68 €
- Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung: 1.285,98 € sowie
- Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 328,39 €.

Für die o.g. Überschreitungen bedarf es gem. § 117 Abs. 5 NKomVG somit keiner Genehmigung.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Berichtspflichtige Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sind nicht bekannt.

Zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung außerhalb der Haushaltsplanung sind nicht zu erwarten.

Kennzahlen

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr selbst finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Steuern und ähnliche Abgaben	682.691,82 €	676.325,59 €	696.560,39 €	749.017,30 €	827.403,75 €
ordentliche Aufwendungen	763.812,64 €	903.472,47 €	856.934,03 €	970.709,44 €	879.654,10 €
	89,38%	74,86%	81,29%	77,16%	94,06%

Personalintensität

Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt, und voraussichtlich auch in Zukunft, für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Personal-aufwendungen	117.660,29 €	136.626,38 €	151.018,40 €	163.136,25 €	158.489,22 €
ordentliche Aufwendungen	763.812,64 €	903.472,47 €	856.934,03 €	970.709,44 €	879.654,10 €
	15,40%	15,12%	17,62%	16,81%	18,02%

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Abschreibungen	57.166,72 €	59.670,06 €	61.987,60 €	64.398,54 €	74.695,69 €
ordentliche Aufwendungen	763.812,64 €	903.472,47 €	856.934,03 €	970.709,44 €	879.654,10 €
	7,48%	6,60%	7,23%	6,63%	8,49%

Zinslastquote

Die Kennzahl gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.555,41 €	5.805,29 €	4.990,01 €	4.482,70 €	3.206,08 €
ordentliche Aufwendungen	763.812,64 €	903.472,47 €	856.934,03 €	970.709,44 €	879.654,10 €
	1,38%	0,64%	0,58%	0,46%	0,36%

Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Auszahlungen für Investitionen	362.495,88 €	4.827,14 €	175.532,41 €	19.841,60 €	58.347,29 €
Abschreibungen	57.166,72 €	59.670,06 €	61.987,60 €	64.398,54 €	74.695,69 €
	634,10%	8,09%	283,17%	30,81%	78,11%

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Gemeinde von Gläubigern.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Schulden	564.734,56 €	499.309,10 €	485.476,64 €	391.068,33 €	242.186,53 €
Rückstellungen	22.250,00 €	51.481,00 €	24.465,00 €	60.787,00 €	46.437,75 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>586.984,56 €</i>	<i>550.790,10 €</i>	<i>509.941,64 €</i>	<i>451.855,33 €</i>	<i>288.624,28 €</i>
Bilanzsumme	2.146.611,11 €	2.089.750,07 €	2.221.679,96 €	2.176.191,68 €	2.750.028,78 €
	27,34%	26,36%	22,95%	20,76%	10,50%

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote wird ermittelt aus dem Anteil der Nettoposition am Bilanzvolumen. Wegen der traditionell vorherrschenden Kreditfinanzierung liegt der Wert bei Kommunen, der mindestens erreicht werden sollte, in einem Bereich von 20-25 %.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Nettoposition	1.556.740,33 €	1.532.897,43 €	1.705.831,40 €	1.718.929,43 €	2.456.282,68 €
Bilanzsumme	2.146.611,11 €	2.089.750,07 €	2.221.679,96 €	2.176.191,68 €	2.750.028,78 €
	72,52%	73,35%	76,78%	78,99%	89,32%

Bewertung der Jahresabschlussrechnungen

Für 2021 ergeben sich ordentliche Erträge in Höhe von 1.029.044,06 € sowie ordentliche Aufwendungen in Höhe von 879.654,10 €. Somit ergibt sich ein positives ordentliches Ergebnis von 149.389,96 €. Weiterhin weist die Gemeinde Hörden am Harz durch einen Buchgewinn (Grundstücksverkauf) ein positives außerordentliches Ergebnis von 1.896,57 € aus. Das Haushaltsjahr 2021 schließt somit insgesamt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 151.286,53 € ab.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Saldo in Höhe von 176.619,00 € ab. Im Vergleich zur Haushaltsplanung mit einem geplanten Finanzmittelbestand bzw. Saldo in Höhe von 41.700,00 € ist das Ergebnis rd. 135.000,00 € höher und somit besser ausgefallen als geplant.

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit schließen mit einem negativen Saldo von -17.925,20 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung mit -47.800,00 € ergibt sich somit eine Veränderung in Höhe von 29.874,80 €.

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit schließen mit einem Saldo von -43.721,18 € ab. Gegenüber der Haushaltsplanung mit 3.300,00 € ist dies eine Veränderung von -47.021,18 €. Zur Mitfinanzierung von geplanten Investitionsmaßnahmen erfolgte für das Jahr 2021 eine Veranschlagung für Kreditaufnahmen in Höhe von 47.800,00 €. Diese wurde jedoch nicht in Anspruch genommen. Für die Tilgung von Krediten und Rückzahlung innerer Darlehen für Investitionen wurden 44.500,00 € veranschlagt. Zum 31.12.2021 wurden ordentliche Tilgungen in Höhe von 43.721,18 € verbucht.

gez.

Arnd Barke



Anlagen zum Rechenschaftsbericht

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Gemeinde Hörden am Harz



Anforderungsparameter
Produkt:
Ring:
VMGS:
Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 KomHKVO

Anlagevermögen ^{1), 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen (A) Auflösungen ³⁾ (L) Zuschreibungen (Z) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13	14		
1 Immaterielles Vermögen	5.000,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	5.000,00	324,10	+ 555,60 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	879,70	4.120,30	4.675,90		
1.1 Konzessionen	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00		
1.2 Lizenzen	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00		
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00		
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	5.000,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	5.000,00	324,10	+ 555,60 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	879,70	4.120,30	4.675,90		
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00		

Anlage 1

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Gemeinde Hörden am Harz



Anforderungsparameter

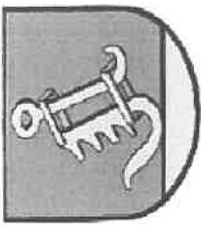
Produkt:
Ring:
VMGS:
Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 KomHKVO

Anlagevermögen ^{1), 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen (A) Aufhebungen ³⁾ (L) Zuschreibungen (Z) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13	14		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	+ - +	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	+ - - +	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sachvermögen	3.613.567,77	+ - +	664.883,31 (Z) 11.140,93 (A) 0,00 (U)	4.267.310,15	+ - - +	73.811,70 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	1.542.417,29	2.724.892,86	2.144.962,18	
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.865,99	+ - +	0,00 (Z) 11.140,93 (A) 0,00 (U)	71.725,06	+ - - +	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	71.725,06	82.865,99	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.279.376,49	+ - +	315,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	1.279.691,49	+ - - +	19.933,04 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	357.371,78	922.319,71	941.937,75	
2.3 Infrastrukturvermögen	2.205.111,39	+ - +	664.568,31 (Z) 0,00 (A) 1.645,47 (U)	2.871.325,17	+ - - +	51.492,68 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	1.152.688,10	1.718.637,07	1.103.915,97	
2.4 Bauten auf fremden Grund- stücken	0,00	+ - +	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	+ - - +	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Gemeinde Hörden am Harz



Anforderungsparameter

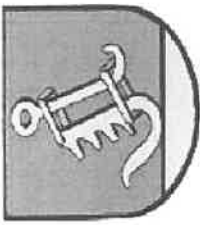
Produkt:
Ring:
VMGS:
Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 KomHKVO

Anlagevermögen ^{1), 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen (A) Auflösungen ³⁾ (L) Zuschreibungen (Z) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13	14		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	1,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	1,00	1,00		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	44.567,43	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	44.567,43	29.971,43	+ 2.385,98 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	32.357,41	12.210,02	14.596,00		
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.645,47	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 1.645,47- (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	1.645,47		
3 Finanzvermögen	660,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	660,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	660,00	660,00		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00		

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2021

Gemeinde Hörden am Harz



Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:
Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 KomHKVO

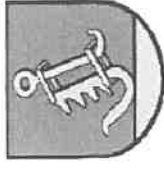
Anlagevermögen ^{1), 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen (A) Auflösungen ³⁾ (L) Zuschreibungen (Z) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13	14	15	16
3.2 Beteiligungen	0,00	+ - +	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	+ - - +	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	+ - +	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	+ - - +	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	+ - +	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	+ - - +	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	660,00	+ - +	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	660,00	+ - +	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U)	0,00	660,00	660,00	660,00
Insgesamt	3.619.227,77	+ - +	664.883,31 (Z) 11.140,93 (A) 0,00 (U)	4.272.970,15	+ - +	74.367,30 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	1.543.296,99	2.729.673,16	2.150.298,08	2.150.298,08

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz
2) Im Falle der Vermögensstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen
3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht

Schlussbilanz 2021

Gemeinde Hörden am Harz



Art der Forderungen ¹⁾	Gesamt- betrag am 31.12 des Haushalts- jahres -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12 des Vor- jahres -Euro-	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.900,22	9.900,22	0,00	0,00	24.936,28	15.036,06-
154100 Sonstige Forderungen	1.048,44	1.048,44	0,00	0,00	4.001,39	2.952,95-
159100 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	10.472,36	10.472,36	0,00	0,00	22.339,56	11.867,20-
159920 Pauschalwertberichtigung Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.620,58-	1.620,58-	0,00	0,00	1.404,67-	215,91-
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	132,23	132,23-
161100 Privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	641,40	641,40	0,00	0,00	661,15	19,75-
161920 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen	641,40-	641,40-	0,00	0,00	528,92-	112,48-
Summe aller Forderungen	9.900,22	9.900,22	0,00	0,00	25.068,51	15.168,29-

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Utlage 2

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO (neu § 57 Abs. 3 KomHKVO) zur Schlussbilanz der Gemeinde Hörden am Harz

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2020	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Geldschulden	228.538,94 €	46.224,47 €	131.022,82 €	51.291,65 €	377.602,43 €	-149.063,49 €
1.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	226.937,48 €	44.623,01 €	131.022,82 €	51.291,65 €	270.658,66 €	-43.721,18 €
1.3 Liquiditätskredite	1.601,46 €	1.601,46 €	0,00 €	0,00 €	106.943,77 €	-105.342,31 €
1.4 sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Transfervverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	13.647,59 €	13.647,59 €	0,00 €	0,00 €	13.465,90 €	181,69 €
Summe aller Schulden	242.186,53 €	59.872,06 €	131.022,82 €	51.291,65 €	391.068,33 €	-148.881,80 €

Rückstellungsübersicht
gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung ¹⁾	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung ²⁾	Auflösung ³⁾	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.1 Pensionsrückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Beihilferückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	28.100,00 €	18.100,00 €	- €	- €	10.000,00 €	18.100,00 €
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	- €	- €	31.862,00 €	- €	31.862,00 €	- 31.862,00 €
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgerschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	- €	- €	- €	- €	- €	- €
8. andere Rückstellungen	18.337,75 €	5.200,00 €	5.787,25 €	- €	18.925,00 €	- 587,25 €
Summe aller Rückstellungen	46.437,75 €	23.300,00 €	37.649,25 €	- €	60.787,00 €	- 14.349,25 €

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz.

²⁾ Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

³⁾ Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

Übersicht über die im Haushaltsjahr 2020 gebildeten Haushaltsreste, die in das Haushaltsjahr 2021 übernommen worden

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Übertrag aus Vorjahr	echte / unechte Deckung	Ermächtigung insgesamt	gebucht	verfügbar	HR	Grund
1-1-1-1	427110	Repräsentation	1.200,00 €	0,00 €	0,00 €	1.200,00 €	698,96 €	501,04 €	200,00 €	Mehrbedarf im Folgejahr.
1-1-1-4	421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	7.000,00 €	2.500,00 €	-2.500,00 €	7.000,00 €	3.770,91 €	3.229,09 €	3.200,00 €	Fertigstellung der Maßnahme erfolgt im Folgejahr.
1-1-1-4	424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.000,00 €	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €	15.114,50 €	2.885,50 €	1.800,00 €	Mehrbedarf im Folgejahr.
3-6-5-1	445210	Personalkostenerstattungen an SG	168.000,00 €	0,00 €	0,00 €	168.000,00 €	151.668,88 €	16.331,12 €	14.000,00 €	Mehrbedarf im Folgejahr.
5-4-1-2	421290	Straßenunterhaltung und Straßenbeleuchtung	30.000,00 €	1.700,00 €	10.500,00 €	42.200,00 €	12.195,86 €	30.004,14 €	30.000,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
5-4-1-2	421294	Brückensanierung gem. Gutachten	10.000,00 €	10.000,00 €	1.700,00 €	21.700,00 €	11.190,00 €	10.510,00 €	10.000,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
5-5-1-1	421290	Spielplatzunterhaltung	4.500,00 €	1.000,00 €	-1.000,00 €	4.500,00 €	1.075,19 €	3.424,81 €	3.400,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
5-5-2-1	421290	Gewässerunterhaltung	2.000,00 €	2.000,00 €	-2.700,00 €	1.300,00 €	505,75 €	794,25 €	700,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
5-7-3-0	421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	15.000,00 €	5.700,00 €	-5.700,00 €	15.000,00 €	11.827,23 €	3.172,77 €	3.100,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
5-7-3-0	424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen MZH	31.000,00 €	0,00 €	0,00 €	31.000,00 €	23.168,08 €	7.831,92 €	4.800,00 €	Mehrbedarf im Folgejahr.
			286.700,00 €	22.900,00 €	300,00 €	309.900,00 €	231.215,36 €	78.684,64 €	71.200,00 €	
1-1-1-4	024210	Baumaßnahme Mehrzweckhalle	40.000,00 €	- €	- €	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	40.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen.
3-6-5-1	072003	Spielgeräte Kindergarten	4.400,00 €	- €	4.000,00 €	8.400,00 €	- €	8.400,00 €	8.400,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen.
5-4-1-2	035110	Dorferneuerungsmaßnahmen	12.000,00 €	10.800,00 €	- €	22.800,00 €	17.979,64 €	4.820,36 €	100,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen.
			56.400,00 €	10.800,00 €	4.000,00 €	71.200,00 €	17.979,64 €	53.220,36 €	48.500,00 €	
			343.100,00 €	33.700,00 €	4.300,00 €	381.100,00 €	249.195,00 €	131.905,00 €	119.700,00 €	

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Hörden am Harz
Haushaltsjahr 2021



Ergebniskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktklasse 1 Zentrale Verwaltung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
1111	427110	Repräsentation	898,96	698,96	200,00	200,00	0,00
1114	424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.914,50	15.114,50	1.800,00	1.800,00	0,00
1114	421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	6.970,91	3.770,91	3.200,00	3.200,00	0,00
Summe Erträge Produktklasse 1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen Produktklasse 1			24.784,37	19.584,37	5.200,00	5.200,00	0,00
Abgleich Produktklasse 1			24.784,37-	19.584,37-	5.200,00-	5.200,00-	0,00
Produktklasse 3 Soziales und Jugend							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
3651	445210	Personalkostenerstattung an Samtgemeinde	166.329,72	151.668,88	14.660,84	14.000,00	660,84
Summe Erträge Produktklasse 3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen Produktklasse 3			166.329,72	151.668,88	14.660,84	14.000,00	660,84
Abgleich Produktklasse 3			166.329,72-	151.668,88-	14.660,84-	14.000,00-	660,84-
Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
5412	421294	Brückensanierung gem. Gutachten	21.190,00	11.190,00	10.000,00	10.000,00	0,00
5412	421290	Sonst. Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	42.195,86	12.195,86	30.000,00	30.000,00	0,00
5511	421290	Sonst. Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.500,00	1.075,19	3.424,81	3.400,00	24,81
5521	421290	Sonst. Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.300,00	505,75	794,25	700,00	94,25
5730	424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.000,00	23.168,08	7.831,92	4.800,00	3.031,92
5730	421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	15.000,00	11.827,23	3.172,77	3.100,00	72,77
Summe Erträge Produktklasse 5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen Produktklasse 5			115.185,86	59.962,11	55.223,75	52.000,00	3.223,75
Abgleich Produktklasse 5			115.185,86-	59.962,11-	55.223,75-	52.000,00-	3.223,75-
Summe Erträge			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen			306.299,95	231.215,36	75.084,59	71.200,00	3.884,59
Abgleich Ergebnisrechnungskonten			306.299,95-	231.215,36-	75.084,59-	71.200,00-	3.884,59-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Hörden am Harz
Haushaltsjahr 2021



Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktklasse 1 Zentrale Verwaltung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
1111	727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.300,00	768,96	531,04	200,00	331,04
1114	787100	Hochbaumaßnahmen	40.000,00	315,00	39.685,00	40.000,00	315,00-
1114	724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.000,00	15.114,50	2.885,50	1.800,00	1.085,50
1114	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000,00	3.770,91	3.229,09	3.200,00	29,09
Summe Einzahlungen Produktklasse 1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktklasse 1			66.300,00	19.969,37	46.330,63	45.200,00	1.130,63
Abgleich Produktklasse 1			66.300,00-	19.969,37-	46.330,63-	45.200,00-	1.130,63-
Produktklasse 3 Soziales und Jugend							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
3651	783110	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen VMGS des Anlagevermögens	11.100,00	0,00	11.100,00	8.400,00	2.700,00
3651	745200	Erstattungen an Gemeinden u. Gem.verbände	168.000,00	151.668,88	16.331,12	14.000,00	2.331,12
Summe Einzahlungen Produktklasse 3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktklasse 3			179.100,00	151.668,88	27.431,12	22.400,00	5.031,12
Abgleich Produktklasse 3			179.100,00-	151.668,88-	27.431,12-	22.400,00-	5.031,12-
Produktklasse 5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
5412	787300	Sonstige Baumaßnahmen	22.800,00	17.979,64	4.820,36	100,00	4.720,36
5412	721200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	63.900,00	5.946,80	57.953,20	40.000,00	17.953,20
5511	721200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.500,00	1.075,19	3.424,81	3.400,00	24,81
5521	721200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.300,00	0,00	1.300,00	700,00	600,00
5730	724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.000,00	22.089,14	8.910,86	4.800,00	4.110,86
5730	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.000,00	11.827,23	3.172,77	3.100,00	72,77
Summe Einzahlungen Produktklasse 5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktklasse 5			138.500,00	58.918,00	79.582,00	52.100,00	27.482,00
Abgleich Produktklasse 5			138.500,00-	58.918,00-	79.582,00-	52.100,00-	27.482,00-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Hörden am Harz
Haushaltsjahr 2021



Finanzrechnungskonten

	-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Summe Einzahlungen Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Finanzrechnung	383.900,00	230.556,25	153.343,75	119.700,00	33.643,75
Abgleich Finanzrechnungskonten	383.900,00-	230.556,25-	153.343,75-	119.700,00-	33.643,75-

Bestandskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktklasse							
1 Zentrale Verwaltung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
1114	024210	Baumaßnahme Mehrzweckhalle	40.000,00	315,00	39.685,00	40.000,00	315,00-
Summe Einzahlungen Produktklasse 1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktklasse 1			40.000,00	315,00	39.685,00	40.000,00	315,00-
Abgleich Produktklasse 1			40.000,00-	315,00-	39.685,00-	40.000,00-	315,00
Produktklasse							
3 Soziales und Jugend							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
3651	072003	Spielgeräte und Sonnensegel KiGa Hörden - Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.400,00	0,00	8.400,00	8.400,00	0,00
Summe Einzahlungen Produktklasse 3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktklasse 3			8.400,00	0,00	8.400,00	8.400,00	0,00
Abgleich Produktklasse 3			8.400,00-	0,00	8.400,00-	8.400,00-	0,00
Produktklasse							
5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
5412	035110	Dorferneuerungsmaßnahmen	22.800,00	17.979,64	4.820,36	100,00	4.720,36
Summe Einzahlungen Produktklasse 5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktklasse 5			22.800,00	17.979,64	4.820,36	100,00	4.720,36
Abgleich Produktklasse 5			22.800,00-	17.979,64-	4.820,36-	100,00-	4.720,36-
Summe Bestandskonten-Einzahlungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Bestandskonten-Auszahlungen			71.200,00	18.294,64	52.905,36	48.500,00	4.405,36
Abgleich Finanzrechnung-Investitionen			71.200,00-	18.294,64-	52.905,36-	48.500,00-	4.405,36-

Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz	Übertrag aus Vorjahren	Mehr- betrag	Tag der Genehmigung	Genehmigter Betrag	Begründung	Zustimmendes Organ
5412.421290	Straßenunterhaltung und Straßenbeleuchtung	30.000,00 €	1.700,00 €	10.200,00 €	03.06.2021	10.200,00 €	Übertragung im Rahmen des Zweckbindungsrings (gem. Haushaltsplan; Budgetierungsrichtlinie und Haushaltsvermerke)	
5412.421294	Brückensanierung gem. Gutachten	10.000,00 €	10.000,00 €	1.700,00 €	03.06.2021	1.700,00 €	Übertragung im Rahmen des Zweckbindungsrings; siehe auch Beschlussvorlage Nr. 07/2021 (gem. Haushaltsplan; Budgetierungsrichtlinie und Haushaltsvermerke)	