

**HINWEIS:** Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft weist darauf hin, dass es sich bei dem vorliegenden Dokument um eine elektronisch übersandte Kopie handelt. Allein die in Papierform übergebenen Unterlagen sind maßgeblich. Die elektronisch übersandte Kopie ist nur zur internen Verwendung durch die Organe des Unternehmens bestimmt, sofern nicht gesetzliche Regelungen oder Bestimmungen in der Auftragsvereinbarung eine Weitergabe oder Einsichtnahme vorsehen. Eine darüber hinausgehende Weitergabe oder Einsichtnahme ist nur nach vorheriger schriftlicher Freigabe durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft zulässig und im Übrigen nicht gestattet.

## **Gemeinde Ruppichteroth**

Bericht über die Prüfung des  
Jahresabschlusses  
zum 31. Dezember 2020  
nebst Lagebericht



**Rödl & Partner GmbH**  
**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**  
**Steuerberatungsgesellschaft**

Kranhaus 1, Im Zollhafen 18  
50678 Köln  
Telefon +49 (221) 94 99 09-0  
Telefax +49 (221) 94 99 09-900  
E-Mail [info@roedl.com](mailto:info@roedl.com)  
Internet [www.roedl.com](http://www.roedl.com)

Die für die Produktion dieser Mappe verwendeten Materialien inklusive Deckfolie mit den Bestandteilen PET (Polyethylenterephthalat) und PP (Polypropylen) sind biologisch abbaubar und recyclingfähig.



## Inhaltsverzeichnis

<b>1. PRÜFUNGS-AUFTRAG</b>	<b>6</b>
<b>2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN</b>	<b>7</b>
Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Gemeinde	7
<b>2.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf</b>	<b>7</b>
<b>2.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung</b>	<b>8</b>
<b>3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG</b>	<b>10</b>
<b>3.1 Gegenstand der Prüfung</b>	<b>10</b>
<b>3.2 Art und Umfang der Prüfung</b>	<b>10</b>
<b>4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG</b>	<b>12</b>
<b>4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung</b>	<b>12</b>
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
4.1.2 Jahresabschluss	13
4.1.3 Lagebericht	13
<b>4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses</b>	<b>14</b>
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
4.2.2 Bewertungsgrundlagen	14
4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	14
4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	14
4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen	14
<b>5. WIEDERGABE DES KOMMUNALEN BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG</b>	<b>15</b>
<b>6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT</b>	<b>21</b>

## 1. PRÜFUNGSaufTRAG

Die **Gemeinde Ruppichteroth** (nachfolgend auch Gemeinde genannt) hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang sowie den Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 zu prüfen.

Über das Ergebnis der Prüfung berichten wir mit diesem Prüfungsbericht, der nach der Prüfungsleitlinie „Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen“ des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR PL 260) erstellt wurde.

Dem Auftrag liegen die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde. Soweit in den für den Auftrag geltenden gesetzlichen Vorschriften eine Haftungshöchstsumme nicht festgelegt ist, bestimmt sich diese nach Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen und gegebenenfalls nach ergänzenden schriftlichen Vereinbarungen. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

## 2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

### Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Gemeinde

#### 2.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

Im Jahresabschluss sowie im Lagebericht zum 31. Dezember 2020 wurden nach unserer Auffassung folgende wesentliche Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Gemeinde getroffen:

- Zum Gesamtjahresergebnis ist festzustellen, dass sich das geplante Defizit in Höhe von 1.051.531 € um rd. 401.650 € verbessert hat und somit das Jahr 2020 mit einem Fehlbetrag von 649.880,82 € abschließt. Gegenüber dem Defizit aus dem fortgeschriebenen Ansatz (Planansatz + Nachtrag + Ermächtigungsübertragungen) in Höhe von 1.231.781 € errechnet sich eine Verbesserung von rd. 581.900 €.
- Der Rat der Gemeinde hatte den Doppelhaushalt 2019/2020 am 09. April 2019 beschlossen. Nach dem Haushaltssicherungskonzept, das bis zum Jahre 2023 fortgeschrieben wurde, stellte sich ab dem Jahre 2023 ein Haushaltsausgleich dar.
- Das Rechnungsergebnis der Steuern und ähnlicher Abgaben liegt um 1.168.265,56 € unter dem Haushaltsansatz 2020. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen pandemiebedingte Mindererträge bei der Gewerbesteuer (615.225 €) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (599.009 €).
- Entsprechend den Vorgaben des NKF-CIG wurden die entstandenen pandemiebedingten Haushaltsbelastungen mittels Buchung eines außerordentlichen Ertrages in Höhe von 1.113.506,58 € aus der Ergebnisrechnung isoliert.
- Mit rd. 96 % bildet das Anlagevermögen mit den Schwerpunkten Sachanlagen (bebaute Grundstücke, Infrastrukturvermögen) und Finanzanlagen (Eigenkapital der Sondervermögen und Ausleihungen an verbundene Unternehmen und Sondervermögen) die überragende Position der Aktivseite der Bilanz.
- Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 stellen sich Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten in Höhe von rd. 20.900.356 € und aus Liquiditätskrediten in Höhe von 21.770.000 € dar. Der Anteil an Krediten beträgt damit insgesamt rd. 42.670.907 € (rd. 49,61 %).

Auf Grund der Prüfung wird festgestellt:

Die Aussagen der gesetzlichen Vertreter zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf der Gemeinde geben insgesamt eine zutreffende Beurteilung der Lage der Gemeinde wieder.

## 2.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Im Lagebericht wurden nach unserer Auffassung folgende wesentliche Aussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gemeinde Ruppichteroth getroffen:

- In den Planansätzen zum Doppelhaushalt 2021/2022 werden für die Jahre 2021 und 2022 folgende negative Ergebnisse ausgewiesen:
  - 424.748 € (2021)
  - 2.316.690 € (2022)

Erst im Jahre 2023 kann ein Überschuss dargestellt werden. Neben der strengen Ausgabendisziplin sind Mehreinnahmen aufgrund sukzessiver Anhebung der gemeindlichen Realsteuerhebesätze einkalkuliert, die diese Entwicklung beeinflussen.

- Allerdings hat das Eigenkapital durch die jährliche Inanspruchnahme zur Deckung der Defizite im letzten Planjahr des HSK (2023) unter Einbeziehung des konkreten Jahresergebnisses 2020 (-0,650 Mio. €) sowie der voraussichtlichen Jahresergebnisse 2021 bis 2023 (insgesamt rd. -2,602 Mio. €) noch einen Bestand von rd. 1,080 Mio. €. Seit Beginn der Umstellung auf das NKF (Eigenkapital in der EÖB rd. 27,855 Mio. € - EK-Quote rd. 34 %) findet damit ein Verzehr von insgesamt rd. 26,775 Mio. € statt.

Gründe hierfür sind:

- eine unzureichende Finanzausstattung der Kommunen im Rahmen des Finanzausgleichs,
  - stetig ansteigende Sozialkosten ohne Gegenfinanzierung durch Land und Bund, die im Rahmen von Transferzahlungen an den Kreis den gemeindlichen Haushalt erreichen,
  - strukturelle Probleme im hiesigen Wirtschaftsraum (u.a. kein Autobahn- bzw. Gleisanschluss).
- Vor diesem Hintergrund stellen sich folgende Chancen und Risiken dar:

Chancen:

- Die Aufgabenerfüllung im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit in den Bereichen
    - Datenschutz
    - Gemeindekasse
    - Beschaffungen
    - Schule
    - Touristik
    - Archiv
    - Ordnungsbehördlicher Außendienst
- führen zu Entlastungen des kommunalen Haushalts. Weitere Aufgabenfelder müssen/sollten folgen.
- Gewinnausschüttung Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH
  - Kommunaler Investitionsförderfonds des Bundes für finanzschwache Kommunen

- Unterstützung des Rhein-Sieg-Kreises beim Breitbandausbau im gesamten Gemeindegebiet unter Inanspruchnahme von Fördermitteln des Bundes und des Landes NRW
- Entwicklung von Wohnbauflächen und einer damit verbundenen Einwohnerentwicklung
- Entwicklung von Gewerbeflächen und einer damit verbundenen Mehrung von Gewerbesteureinnahmen
- Planung und Erstellung eines integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes für die Ortslage Ruppichterath
- Digitalpakt Schulen
- In der Diskussion befindlicher Schuldenentlastungsfonds für Altschulden (insbesondere Liquiditätskredite) durch Bund und Land

#### Risiken:

- Ausgestaltung des kommunalen Finanzausgleichs durch Befrachtung für andere Maßnahmen
- Entwicklung der Erträge (Landeszusendungen) und Aufwendungen bei der Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen
- weitere vertikale Aufgabenübertragung (Bund und Land) ohne vollständigen Kostenausgleich
- Unterhaltungs- und Sanierungsaufwendungen für das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege und Brücken)
- Entwicklung des Zinsniveaus für Liquiditätskredite
- Finanzielle Belastungen (u.a. erhebliche Unsicherheiten hinsichtlich von Steuereinnahmen) im Zusammenhang mit der Covid 19-Pandemie
- Entwicklung des Preisniveaus (insbesondere des Energie- und Rohstoffmarktes) aufgrund des völkerrechtswidrigen Angriffskrieges der Russischen Föderation auf die Ukraine

Auf Grund der Prüfung wird festgestellt:

Die Aussagen im Lagebericht spiegeln insgesamt die künftige Entwicklung sowie die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend wider.

## **3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG**

### **3.1 Gegenstand der Prüfung**

Erstellung, Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde.

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

Dazu haben wir die Buchführung, die Inventur, das Inventar, die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020, bestehend aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen sowie dem Anhang und den Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 der Gemeinde geprüft. Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Vorschriften zur Rechnungslegung nach der GO NRW bzw. KomHVO NRW aufgestellt.

Im Rahmen des uns erteilten Auftrages haben wir die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften über den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen geprüft. Dagegen war die Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Ordnungswidrigkeiten und strafrechtlicher Tatbestände, soweit sie nicht die Ordnungsmäßigkeit von Jahresabschluss und Lagebericht betreffen, nicht Gegenstand unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### **3.2 Art und Umfang der Prüfung**

Wir haben unsere Prüfung nach § 102 GO NRW und nach unserem risikoorientierten Prüfungsansatz unter Beachtung der vom IDR festgestellten Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vorgenommen.

Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen beabsichtigten oder unbeabsichtigten falschen Darstellungen ist und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Dem risikoorientierten Prüfungsansatz gemäß haben wir eine Prüfungsplanung durchgeführt. Diese Prüfungsplanung wurde auf der Grundlage von Auskünften der Verwaltungsleitung und erster analytischer Prüfungshandlungen sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems erstellt.

Darauf aufbauend wurde ein prüffeldbezogenes risikoorientiertes Prüfungsprogramm entwickelt, das auf der Grundlage der festgestellten prüffeldbezogenen Risikofaktoren unter Einbeziehung der Beurteilung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Gemeinde Schwerpunkte, Art und Umfang der Prüfungshandlungen festlegt.

Die Prüfung schließt eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und die Angaben im Jahresabschluss und Lagebericht ein. Sie beinhaltet die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und wesentlicher Einschätzungen des Bürgermeisters und Kämmerers sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Gegenstand der Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Lageberichts waren die Vollständigkeit und die Darstellung der im Lagebericht anzugebenden Sachverhalte. Bei prognostischen Angaben haben wir uns von der Zuverlässigkeit und Funktionsfähigkeit des relevanten verwaltungsinternen Planungssystems überzeugt, die der Prognose zugrunde liegenden Annahmen auf Vollständigkeit und Plausibilität geprüft sowie untersucht, ob das verwendete Prognosemodell für die betreffende Problemstellung sachgerecht ist und richtig gehandhabt wurde. Wir haben die Angaben im Lagebericht unter Berücksichtigung unserer Erkenntnisse, die wir während der Abschlussprüfung gewonnen haben, beurteilt, ob sie in Einklang mit dem Jahresabschluss stehen, den gesetzlichen Vorschriften entsprechen, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermitteln und die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellen.

Unsere Tätigkeiten umfassen aussagebezogene analytische und einzelfallorientierte Prüfungshandlungen sowie Aufbau- und Funktionsprüfungen. Bei der Festlegung unseres Prüfungsprogramms haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet und daher unser Prüfungsurteil auf Basis einer bewussten risikoorientierten Auswahl bzw. von Stichproben getroffen.

Art, Umfang und zeitlicher Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie den Einsatz von Mitarbeitern haben wir unter Berücksichtigung der Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und am 26. März 2021 mit einem uneingeschränkten Kommunalen Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Gemeinde Ruppichteroth.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden durch die Verwaltungsleitung und die von ihr benannten Mitarbeiter erteilt. Der Bürgermeister hat die Vollständigkeit des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020 am 30. September 2022 schriftlich bestätigt.

## **4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG**

### **4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

#### **4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen**

Nach den Prüfungsfeststellungen gewährleistet der auf Grundlage des NKF-Kontenrahmens erstellte und im Berichtsjahr angewandte Kontenplan eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungstoffes.

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

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem gewährleistet insgesamt eine vollständige, richtige und zeitnahe Erfassung, Verarbeitung und Aufzeichnung der Daten der Rechnungslegung.

Die Bestandsnachweise der Vermögensgegenstände, des Eigenkapitals, der Schulden, der Rückstellungen, der Sonderposten und der Rechnungsabgrenzungsposten sind erbracht.

Bei der Prüfung wurden keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Gemeinde getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach den Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen wurden in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht abgebildet.

## **4.1.2 Jahresabschluss**

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Eigenkapital, die Sonderposten und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden in allen wesentlichen Belangen nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet, für erkennbare Risiken wurden Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.

Systembedingt werden in den Ergebnisrechnungen Erträge mit einem negativen Vorzeichen und Aufwendungen mit einem positiven Vorzeichen dargestellt. Dies führt dazu, dass der in der Bilanz zutreffend positiv ausgewiesene Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung mit einem negativen Vorzeichen ausgewiesen wird.

Die Gemeinde hat gem. § 16 KomHVO NRW zur Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit den vollständigen Ressourcenverbrauch in internen Leistungsbeziehungen erfasst. Die Ergebnisse der internen Leistungsbeziehungen sind in den Teilergebnisrechnungen gesondert ausgewiesen.

Der Anhang enthält gem. § 45 KomHVO NRW die notwendigen Erläuterungen der Bilanz und der Ergebnisrechnung, insbesondere die von der Gemeinde angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, sowie die sonstigen Pflichtangaben.

Wir kommen zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht.

## **4.1.3 Lagebericht**

Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Lagebericht ist diesem Bericht als Anlage beigefügt.

Unsere Prüfung ergab, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

## **4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

### **4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

### **4.2.2 Bewertungsgrundlagen**

Die Gemeinde Ruppichteroth hat gemäß § 5 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz zum Bilanzstichtag 31.12.2020 erstmalig eine Bilanzierungshilfe in Höhe von 1.113.506,58 € zum Ausweis der durch die COVID-19-Pandemie bedingten Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen gemäß § 5 NKF-CIG aktiviert. Die Bilanzierungshilfe stellt keinen Vermögensgegenstand dar. Sie ist ab dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Im Haushaltsjahr 2024 steht den Gemeinden für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Wir verweisen auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen im Anhang.

### **4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

### **4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen**

Im Berichtsjahr waren keine sachverhaltsgestaltende Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen.

### **4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen**

Von Aufgliederungen und Erläuterungen wurde an dieser Stelle abgesehen, da sie nicht zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses erforderlich sind.

Wir verweisen auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen im Anhang.

## **5. WIEDERGABE DES KOMMUNALEN BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG**

Nach dem Ergebnis der Prüfung haben wir dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss und dem Lagebericht der Gemeinde Ruppichteroth für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 den folgenden uneingeschränkten Kommunalen Bestätigungsvermerk erteilt:

"Kommunaler Bestätigungsvermerk des unabhängigen Wirtschaftsprüfers

An die Gemeinde Ruppichteroth:

### *Prüfungsurteile*

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

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen dem § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW erklären wir in Anlehnung an § 322 HGB, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres kommunalen Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

## *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

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

Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

## *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses*

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen könnte. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse und Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht mehr ohne Inanspruchnahme finanzieller Unterstützung im Rahmen der Gewährträgerhaftung des Landes sicherstellen kann. Eine Insolvenz der Gemeinde ist nach § 128 GO i.V.m. § 12 InsO ausgeschlossen.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

### VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht der Gemeinde Ruppichteroth für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht der Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

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

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

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

#### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften mit der Kommunalhaushaltsverordnung NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können. Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Lageberichts.

#### *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Wirtschaftsprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

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

Köln, den 30. September 2022

Rödl & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Quost  
Wirtschaftsprüfer

gez. Richter  
Wirtschaftsprüfer

(An dieser Stelle endet die Wiedergabe des Kommunalen Bestätigungsvermerks)"

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfung (IDR PL 260).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Kommunalen Bestätigungsvermerkes außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Kommunaler Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird.

Köln, den 30. September 2022

Rödl & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Quost  
Wirtschaftsprüfer

gez. Richter  
Wirtschaftsprüfer



**6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT**

- 6.1 Jahresabschluss 2020 der Gemeinde Ruppichteroth nebst Lagebericht
- 6.2 Kommunalen Bestätigungsvermerk
- 6.3 Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017



**6.1 Jahresabschluss 2020 der Gemeinde Ruppichteroth nebst Lagebericht**





# **Gemeinde Ruppichteroth**

**Jahresabschluss**

**2020**

# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
Vorbemerkungen	1
Gesamtergebnisrechnung	2 - 3
Gesamtfinanzrechnung	4 - 6
Allgemeine Erläuterungen zu den Teilrechnungen	7 - 8
Teilergebnis und -finanzrechnungen	9 - 232
Schlussbilanz 31.12.2020	233 - 235
Anhang	236 - 274
• Anlage 1 zum Anhang                      Anlagenspiegel	275 - 277
• Anlage 2 zum Anhang                      Forderungsspiegel	278
• Anlage 3 zum Anhang                      Verbindlichkeitspiegel	279
• Anlage 4 zum Anhang                      Eigenkapitalsspiegel	280
• Anlage 5 zum Anhang                      Übersicht über die nach 2021 übertragenen Haushaltsermächtigungen	281 - 287
• Anlage 6 zum Anhang                      Abschreibungstabelle der Gemeinde Ruppichteroth	288 - 298
Lagebericht	299 - 347
Investitionsliste 2020	348 - 362
Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben 2020	363
Übersicht über die Budgetumbuchungen 2020	364 - 368

## **Vorbemerkungen der Verwaltung**

Nach § 95 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) haben Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Der Aufbau des Jahresabschlusses orientiert sich an dem Haushaltsplan als Grundlage der gemeindlichen Haushaltswirtschaft. Mit Hilfe des Jahresabschlusses legt der Bürgermeister gegenüber dem Rat Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft der Gemeinde nach der geltenden Haushaltssatzung ab.

Der Jahresabschluss umfasst neben der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung auch die Teilrechnungen (Produktgruppen), so dass ein direkter Vergleich zwischen den Planungen und dem tatsächlichen Ergebnis möglich ist. Differenzen werden im Rahmen einer Soll-Ist-Abweichungsanalyse auf der Ebene der Teilpläne (Ergebnisplan) ab einer Abweichung von 30.000,-- € näher erläutert.

# **Gesamtrechnungen**

# Jahresrechnung 2020

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichteroth

Ergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-12.270.073,51	-12.433.900,00			-12.433.900,00	-11.265.634,44	1.168.265,56	1.168.265,56	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.324.966,20	-6.223.109,00			-6.223.109,00	-5.463.595,26	759.513,74	759.513,74	
3	+ Sonstige Transfererträge	-9.475,17	-7.500,00			-7.500,00	-11.107,82	-3.607,82	-3.607,82	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-595.355,91	-685.108,00			-685.108,00	-577.272,11	107.835,89	107.835,89	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-108.704,40	-112.860,00			-112.860,00	-139.977,18	-27.117,18	-27.117,18	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-522.974,95	-511.370,00			-511.370,00	-444.783,91	66.586,09	66.586,09	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-765.334,32	-459.570,00			-459.570,00	-589.803,65	-130.233,65	-130.233,65	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-101.881,97					-162.952,49	-162.952,49	-162.952,49	
9	+/- Bestandsveränderungen									
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-20.698.766,43</b>	<b>-20.433.417,00</b>			<b>-20.433.417,00</b>	<b>-18.655.126,86</b>	<b>1.778.290,14</b>	<b>1.778.290,14</b>	
11	- Personalaufwendungen	3.618.037,90	4.082.050,00			4.082.050,00	3.682.119,83	-399.930,17	-399.930,17	
12	- Versorgungsaufwendungen	344.069,00	350.000,00			350.000,00	389.797,73	39.797,73	39.797,73	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.898.013,22	3.475.020,00		103.950,00	3.578.970,00	2.712.681,58	-762.338,42	-866.288,42	188.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.750.933,34	1.664.178,00			1.664.178,00	1.834.770,86	170.592,86	170.592,86	
15	- Transferaufwendungen	10.237.684,67	10.579.990,00			10.579.990,00	10.424.430,15	-155.559,85	-155.559,85	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.343.028,23	1.019.690,00		76.300,00	1.095.990,00	1.166.538,90	146.848,90	70.548,90	41.000,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.191.766,36</b>	<b>21.170.928,00</b>		<b>180.250,00</b>	<b>21.351.178,00</b>	<b>20.210.339,05</b>	<b>-960.588,95</b>	<b>-1.140.838,95</b>	<b>229.200,00</b>

# Jahresrechnung 2020

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichteroth

Ergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	-507.000,07	737.511,00		180.250,00	917.761,00	1.555.212,19	817.701,19	637.451,19	229.200,00
19	+	Finanzerträge	-105.479,39	-65.580,00			-65.580,00	-278.791,41	-213.211,41	-213.211,41	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	368.472,26	379.600,00			379.600,00	486.966,62	107.366,62	107.366,62	
21	=	<b>Finanzergebnis</b> (Zeilen 19 und 20)	<b>262.992,87</b>	<b>314.020,00</b>			<b>314.020,00</b>	<b>208.175,21</b>	<b>-105.844,79</b>	<b>-105.844,79</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>-244.007,20</b>	<b>1.051.531,00</b>		<b>180.250,00</b>	<b>1.231.781,00</b>	<b>1.763.387,40</b>	<b>711.856,40</b>	<b>531.606,40</b>	<b>229.200,00</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	-5.815,03					-1.113.506,58	-1.113.506,58	-1.113.506,58	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen									
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 23 und 24)	<b>-5.815,03</b>					<b>-1.113.506,58</b>	<b>-1.113.506,58</b>	<b>-1.113.506,58</b>	
26		<b>Jahresergebnis</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>-249.822,23</b>	<b>1.051.531,00</b>		<b>180.250,00</b>	<b>1.231.781,00</b>	<b>649.880,82</b>	<b>-401.650,18</b>	<b>-581.900,18</b>	<b>229.200,00</b>
27		globaler Minderaufwand									
28		<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 26 und 27)	<b>-249.822,23</b>	<b>1.051.531,00</b>		<b>180.250,00</b>	<b>1.231.781,00</b>	<b>649.880,82</b>	<b>-401.650,18</b>	<b>-581.900,18</b>	<b>229.200,00</b>
29	+	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-140.105,87					-217.179,35	-217.179,35	-217.179,35	
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen									
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	6.523,70					8.091,00	8.091,00	8.091,00	
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen									
33	=	<b>Verrechnungssaldo</b> (= Zeilen 29 bis 32)	<b>-133.582,17</b>					<b>-209.088,35</b>	<b>-209.088,35</b>	<b>-209.088,35</b>	

# Jahresrechnung 2020

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichteroth

Finanzrechnung		Ergebnis2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-12.267.784,01	-12.433.900,00			-12.433.900,00	-11.270.286,68	<b>1.163.613,32</b>	<b>1.163.613,32</b>	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.411.079,05	-5.283.485,00			-5.283.485,00	-4.460.598,18	<b>822.886,82</b>	<b>822.886,82</b>	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-10.115,17	-7.500,00			-7.500,00	-10.571,87	<b>-3.071,87</b>	<b>-3.071,87</b>	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-527.771,51	-633.065,00			-633.065,00	-521.030,69	<b>112.034,31</b>	<b>112.034,31</b>	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-111.350,09	-112.860,00			-112.860,00	-142.002,15	<b>-29.142,15</b>	<b>-29.142,15</b>	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-495.999,63	-511.370,00			-511.370,00	-504.127,40	<b>7.242,60</b>	<b>7.242,60</b>	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-519.082,83	-338.910,00			-338.910,00	-440.759,69	<b>-101.849,69</b>	<b>-101.849,69</b>	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-120.072,09	-65.580,00			-65.580,00	-251.206,05	<b>-185.626,05</b>	<b>-185.626,05</b>	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.463.254,38</b>	<b>-19.386.670,00</b>			<b>-19.386.670,00</b>	<b>-17.600.582,71</b>	<b>1.786.087,29</b>	<b>1.786.087,29</b>	
10	-	Personalauszahlungen	3.385.617,31	3.898.700,00			3.898.700,00	3.528.152,94	<b>-370.547,06</b>	<b>-370.547,06</b>	
11	-	Versorgungsauszahlungen	285.450,93	350.000,00			350.000,00	290.896,80	<b>-59.103,20</b>	<b>-59.103,20</b>	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.805.113,03	3.426.015,00		103.950,00	3.529.965,00	2.670.638,53	<b>-755.376,47</b>	<b>-859.326,47</b>	188.200,00
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	377.899,41	379.600,00			379.600,00	488.529,43	<b>108.929,43</b>	<b>108.929,43</b>	
14	-	Transferauszahlungen	10.083.007,70	10.571.750,00			10.571.750,00	10.505.734,41	<b>-66.015,59</b>	<b>-66.015,59</b>	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.054.974,11	1.147.490,00		76.300,00	1.223.790,00	1.121.614,44	<b>-25.875,56</b>	<b>-102.175,56</b>	41.000,00
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.992.062,49</b>	<b>19.773.555,00</b>			<b>18.050.240,00</b>	<b>18.605.566,55</b>	<b>-1.167.988,45</b>	<b>-1.348.238,45</b>	<b>229.200,00</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)</b>	<b>-1.471.191,89</b>	<b>386.885,00</b>			<b>180.250,00</b>	<b>1.004.983,84</b>	<b>618.098,84</b>	<b>437.848,84</b>	<b>229.200,00</b>

# Jahresrechnung 2020

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichteroth

Finanzrechnung		Ergebnis2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr	
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.688.554,40	-3.396.200,00			-3.396.200,00	-1.490.087,34	<b>1.906.112,66</b>	<b>1.906.112,66</b>	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-67.380,70	-1.500,00			-1.500,00	-805.301,85	<b>-803.801,85</b>	<b>-803.801,85</b>	
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-740,00	-1.174.700,00			-1.174.700,00	-740,00	<b>1.173.960,00</b>	<b>1.173.960,00</b>	
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-282.026,39	-229.230,00			-229.230,00	-606.615,57	<b>-377.385,57</b>	<b>-377.385,57</b>	
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.038.701,49</b>	<b>-4.801.630,00</b>			<b>-4.801.630,00</b>	<b>-2.902.744,76</b>	<b>1.898.885,24</b>	<b>1.898.885,24</b>	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	228.710,18	5.000,00		231.908,09	236.908,09	182.170,46	<b>177.170,46</b>	<b>-54.737,63</b>	54.737,63
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	983.778,23	3.572.400,00		6.711.400,87	10.283.800,87	1.668.537,15	<b>-1.903.862,85</b>	<b>-8.615.263,72</b>	3.473.729,99
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	231.730,32	291.155,00		136.303,11	427.458,11	130.355,93	<b>-160.799,07</b>	<b>-297.102,18</b>	188.318,20
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.020.000,00								
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen									
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.835,08	5.100,00		18.079,47	23.179,47	26.417,15	<b>21.317,15</b>	<b>3.237,68</b>	
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>2.469.053,81</b>	<b>3.873.655,00</b>		<b>7.097.691,54</b>	<b>10.971.346,54</b>	<b>2.007.480,69</b>	<b>-1.866.174,31</b>	<b>-8.963.865,85</b>	<b>3.716.785,82</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>430.352,32</b>	<b>-927.975,00</b>		<b>7.097.691,54</b>	<b>6.169.716,54</b>	<b>-895.264,07</b>	<b>32.710,93</b>	<b>-7.064.980,61</b>	<b>3.716.785,82</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-1.040.839,57</b>	<b>-541.090,00</b>		<b>7.277.941,54</b>	<b>6.736.851,54</b>	<b>109.719,77</b>	<b>650.809,77</b>	<b>-6.627.131,77</b>	<b>3.945.985,82</b>

# Jahresrechnung 2020

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichteroth

Finanzrechnung		Ergebnis2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr		
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.506.299,79	-186.000,00			-186.000,00	-305.980,00	<b>-119.980,00</b>	<b>-119.980,00</b>		
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-32.157.358,81				-14.255.000,00	<b>-14.255.000,00</b>	<b>-14.255.000,00</b>			
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.175.375,01	801.200,00			801.200,00	1.249.876,60	<b>448.676,60</b>	<b>448.676,60</b>		
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	33.812.358,81				13.070.000,00	<b>13.070.000,00</b>	<b>13.070.000,00</b>			
37	=	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.324.075,22</b>	<b>615.200,00</b>			<b>615.200,00</b>	<b>-241.103,40</b>	<b>-856.303,40</b>	<b>-856.303,40</b>		
38	=	<b>Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)</b>	<b>283.235,65</b>	<b>74.110,00</b>			<b>7.277.941,54</b>	<b>7.352.051,54</b>	<b>-131.383,63</b>	<b>-205.493,63</b>	<b>-7.483.435,17</b>	<b>3.945.985,82</b>
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	<b>-156.445,73</b>					<b>-194.065,37</b>	<b>-194.065,37</b>	<b>-194.065,37</b>		
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	<b>-320.855,29</b>					<b>-33.974,12</b>	<b>-33.974,12</b>	<b>-33.974,12</b>		
41	=	<b>Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>-194.065,37</b>	<b>74.110,00</b>			<b>7.277.941,54</b>	<b>7.352.051,54</b>	<b>-359.423,12</b>	<b>-433.533,12</b>	<b>-7.711.474,66</b>	<b>3.945.985,82</b>

# **Teilergebnisrechnungen/ Teilfinanzrechnungen**

## Allgemeine Erläuterungen zu den Teilrechnungen

Der hier vorgelegte Jahresabschluss ist analog der Darstellung wie im Haushaltsplan aufgestellt worden, um eine Vergleichbarkeit zu gewährleisten.

Der fortgeschriebene Ansatz in der Jahresrechnung beinhaltet neben dem Haushaltsansatz auch die Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr.

Die Erläuterungen zu den erheblichen Abweichungen des ordentlichen Ergebnisses - mit Ausnahme der nachstehend aufgeführten Positionen - erfolgen auf Produktgruppenebene.

### Ergebnisrechnung

#### **Positionen 11 + 12: Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen**

Saldiert ergeben sich folgende Abweichungen von den Planansätzen:

- |                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| ➤ Personalaufwendungen    | rd. - 399.900 €, |
| ➤ Versorgungsaufwendungen | rd. + 39.800 €.  |

Die Abweichungen bei den „Personal- und Versorgungsaufwendungen“ resultieren insbesondere aus folgenden Einsparungen:

- |  |              |
|--|--------------|
| • Ausscheiden von zwei Beschäftigten                                       | rd. 96.000 € |
| • Interne Nachbesetzung einer Stelle im Bereich Sozialamt                  | rd. 90.000 € |
| • Elternzeit einer Beamtin und Verlängerung Elternzeit einer Beschäftigten | rd. 65.000 € |
| • Nichtbesetzung einer Stelle im Bereich Bauhof                            | rd. 50.000 € |
| • Geringere Entgeltgruppen/Besoldungsgruppen als im Stellenplan vorgesehen | rd. 45.000 € |
| • Beendigung eines Beschäftigungsverhältnisses                             | rd. 35.000 € |
| • Beendigung Lohnfortzahlungen   | rd. 12.000 € |
| • Ausbildungsstelle wurde nicht besetzt                                    | rd. 6.000 €  |
| • Stundenreduzierungen von Beschäftigten                                   | rd. 4.000 €  |

Gleichzeitig war ein höherer Aufwand zu verzeichnen bei der

- |   |              |
|---|--------------|
| • Nachbesetzung von 2 Stellen im Fachbereich 2  | rd. 30.000 € |
| • Stundenerhöhung einer Beschäftigten zur Nachbesetzung einer Stelle im Bereich der Gemeindekasse | rd. 20.000 € |

#### **Position 14: Abschreibungen**

Insgesamt liegen die Abschreibungen um rd. 170.600 € über dem Planansatz des Jahres 2020.

Die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten verursachen keine Aus- bzw. Einzahlungen in der Finanzrechnung.

#### **Positionen 27 + 28: Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Bei den Planansätzen "Erträge bzw. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen" ergeben sich gegenüber dem Haushaltsansatz 2020 Abweichungen, die u.a. aus der Verrechnung der "Gebäudeumlage" resultieren. Dies gilt auch für den fortgeschriebenen Ansatz (Planansatz+Nachtrag+Ermächtigungsübertragungen). Über die Gebäudeumlage werden konkret sowohl die baulichen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsmaßnahmen als auch die bilanziellen Abschreibungen abzgl. der Sonderposten aus der Produktgruppe 1.01.13 "Gebäudemanagement" auf die entsprechenden Produktgruppen verrechnet.

#### **Finanzrechnung**

In allen Produktgruppen ergeben sich Abweichungen zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Finanzrechnung den **tatsächlichen Zahlungsfluss** im Jahre 2020 darstellt. Dies gilt auch für die im Anschluss an die Finanzrechnung in der jeweiligen Produktgruppe dargestellten Investitionen. Bei den Investitionsmaßnahmen wurde zusätzlich die **Spalte "angeordnetes Ist"** eingefügt. Die hier nachgewiesenen Beträge sind identisch mit den Soll-Beträgen. Die Erläuterungen zu den Investitionen beziehen sich auf diese Spalte.

Außerdem führen einige Ertrags- und Aufwandspositionen zu keinen Ein- bzw. Auszahlungen, z.B.

- Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Beiträgen,
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen,
- Pensionsrückstellungen.

Weitere Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung sind darin begründet, dass aus gebildeten Rückstellungen heraus eine Auszahlung getätigt wird, die in der Finanzrechnung als Auszahlung dargestellt wird. Der Aufwand entsteht im Jahr der Bildung der Rückstellung. Dies trifft insbesondere zu bei

- Unterhaltungsrückstellungen,
- Rückstellungen für Prüfungskosten.

## 1.01 Innere Verwaltung



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.01.01</b> Politische Gremien	<b>1.01.01.01</b>	Politische Gremien
<b>1.01.02</b> Verwaltungsführung	<b>1.01.02.01</b>	Verwaltungsführung (incl. Organisation)
<b>1.01.05</b> Rechnungsprüfung	<b>1.01.05.01</b>	Prüfungen
<b>1.01.06</b> Zentrale Dienste	<b>1.01.06.07</b>	Zentraler Service
	<b>1.01.06.08</b>	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
	<b>1.01.06.09</b>	IT-Leistungen der ADV
	<b>1.01.06.10</b>	Versicherungs- und Rechtsangelegenheiten
<b>1.01.08</b> Personalmanagement	<b>1.01.08.01</b>	Personalangelegenheiten
	<b>1.01.08.02</b>	Gleichstellung von Frau und Mann
	<b>1.01.08.03</b>	Beschäftigtenvertretung
<b>1.01.09</b> Finanzmanagement und Liegenschaften	<b>1.01.09.01</b>	Finanz- und Rechnungswesen
	<b>1.01.09.06</b>	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung
	<b>1.01.09.08</b>	Steuern und Beitragsverfahren
	<b>1.01.09.09</b>	Liegenschaftsangelegenheiten
<b>1.01.13</b> Gebäudemanagement	<b>1.01.13.01</b>	Gebäudebewirtschaftung Rathaus
	<b>1.01.13.02</b>	Technisches Immobilienmanagement
<b>1.01.18</b> Bauhof	<b>1.01.18.01</b>	Bauhof

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-599.331,53	-505.270,00			-505.270,00	-548.430,56	<b>-43.160,56</b>	<b>-43.160,56</b>	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-357,25					-811,40	<b>-811,40</b>	<b>-811,40</b>	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.151,90	-26.660,00			-26.660,00	-39.385,68	<b>-12.725,68</b>	<b>-12.725,68</b>	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.782,34	-1.800,00			-1.800,00	-10.090,93	<b>-8.290,93</b>	<b>-8.290,93</b>	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-219.607,04	-72.640,00			-72.640,00	-89.633,50	<b>-16.993,50</b>	<b>-16.993,50</b>	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-42.426,78					-97.142,59	<b>-97.142,59</b>	<b>-97.142,59</b>	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-893.656,84</b>	<b>-606.370,00</b>			<b>-606.370,00</b>	<b>-785.494,66</b>	<b>-179.124,66</b>	<b>-179.124,66</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.361.348,45	1.846.288,28			1.846.288,28	1.323.227,26	<b>-523.061,02</b>	<b>-523.061,02</b>	
12	- Versorgungsaufwendungen	202.389,86	170.024,72			170.024,72	213.811,31	<b>43.786,59</b>	<b>43.786,59</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.253.833,44	1.384.586,80			1.384.586,80	1.075.243,79	<b>-309.343,01</b>	<b>-309.343,01</b>	10.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	764.441,16	710.350,00			710.350,00	788.453,66	<b>78.103,66</b>	<b>78.103,66</b>	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	515.711,03	426.242,16		20.000,00	446.242,16	456.790,39	<b>30.548,23</b>	<b>10.548,23</b>	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.097.723,94</b>	<b>4.537.491,96</b>		<b>20.000,00</b>	<b>4.557.491,96</b>	<b>3.857.526,41</b>	<b>-679.965,55</b>	<b>-699.965,55</b>	<b>10.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.204.067,10</b>	<b>3.931.121,96</b>		<b>20.000,00</b>	<b>3.951.121,96</b>	<b>3.072.031,75</b>	<b>-859.090,21</b>	<b>-879.090,21</b>	<b>10.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	-28,42	-30,00			-30,00	-16,84	<b>13,16</b>	<b>13,16</b>	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-28,42</b>	<b>-30,00</b>			<b>-30,00</b>	<b>-16,84</b>	<b>13,16</b>	<b>13,16</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.204.038,68</b>	<b>3.931.091,96</b>		<b>20.000,00</b>	<b>3.951.091,96</b>	<b>3.072.014,91</b>	<b>-859.077,05</b>	<b>-879.077,05</b>	<b>10.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-5.815,03								
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-5.815,03</b>								



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.198.223,65	3.931.091,96		20.000,00	3.951.091,96	3.072.014,91	-859.077,05	-879.077,05	10.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.447.754,90	-1.508.700,07			-1.504.942,08	-1.259.347,27	249.352,80	245.594,81	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.750.468,75	2.422.391,89		20.000,00	2.446.149,88	1.812.667,64	-609.724,25	-633.482,24	10.000,00
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.750.468,75	2.422.391,89		20.000,00	2.446.149,88	1.812.667,64	-609.724,25	-633.482,24	10.000,00

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-109.571,80					-4.187,49	-4.187,49	-4.187,49	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-398,70					-763,40	-763,40	-763,40	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.504,97	-26.660,00			-26.660,00	-40.290,81	-13.630,81	-13.630,81	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.703,39	-1.800,00			-1.800,00	-9.803,87	-8.003,87	-8.003,87	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-48.016,81	-37.450,00			-37.450,00	-40.195,19	-2.745,19	-2.745,19	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-28,42	-30,00			-30,00	-16,84	13,16	13,16	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-189.224,09</b>	<b>-65.940,00</b>			<b>-65.940,00</b>	<b>-95.257,60</b>	<b>-29.317,60</b>	<b>-29.317,60</b>	
10	-	Personalauszahlungen	1.249.420,49	1.744.038,00			1.744.038,00	1.267.018,04	-477.019,96	-477.019,96	
11	-	Versorgungsauszahlungen	285.450,93	350.000,00			350.000,00	290.896,80	-59.103,20	-59.103,20	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.305.490,40	1.537.815,00			1.537.815,00	1.253.264,50	-284.550,50	-284.550,50	10.000,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	504.291,52	478.850,00		20.000,00	498.850,00	564.895,23	86.045,23	66.045,23	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.344.653,34</b>	<b>4.110.703,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>4.130.703,00</b>	<b>3.376.074,57</b>	<b>-734.628,43</b>	<b>-754.628,43</b>	<b>10.000,00</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>3.155.429,25</b>	<b>4.044.763,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>4.064.763,00</b>	<b>3.280.816,97</b>	<b>-763.946,03</b>	<b>-783.946,03</b>	<b>10.000,00</b>
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	-2.052,75	-1.600.000,00			-1.600.000,00	-113.838,88	1.486.161,12	1.486.161,12	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-67.380,70	-1.500,00			-1.500,00	-805.301,85	-803.801,85	-803.801,85	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-69.433,45</b>	<b>-1.601.500,00</b>			<b>-1.601.500,00</b>	<b>-919.140,73</b>	<b>682.359,27</b>	<b>682.359,27</b>	
7	-	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden</b>	226.241,67			184.422,23	184.422,23	176.199,52	176.199,52	-8.222,71	8.222,71



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung			<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
8	-	für Baumaßnahmen	371.216,27	2.035.000,00		3.075.794,43	5.110.794,43	1.080.556,28	<b>-954.443,72</b>	<b>-4.030.238,15</b>	1.964.244,42
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.060,69	89.485,00		68.865,51	158.350,51	83.317,14	<b>-6.167,86</b>	<b>-75.033,37</b>	26.093,12
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.835,08	5.100,00		18.079,47	23.179,47	26.417,15	<b>21.317,15</b>	<b>3.237,68</b>	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>729.353,71</b>	<b>2.129.585,00</b>		<b>3.347.161,64</b>	<b>5.476.746,64</b>	<b>1.366.490,09</b>	<b>-763.094,91</b>	<b>-4.110.256,55</b>	<b>1.998.560,25</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>659.920,26</b>	<b>528.085,00</b>		<b>3.347.161,64</b>	<b>3.875.246,64</b>	<b>447.349,36</b>	<b>-80.735,64</b>	<b>-3.427.897,28</b>	<b>1.998.560,25</b>

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung 1.01.01 Politische Gremien



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11,78					-12,43	-12,43	-12,43	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-11,78</b>					<b>-12,43</b>	<b>-12,43</b>	<b>-12,43</b>	
11	- Personalaufwendungen	48.681,47	52.138,36			52.138,36	26.030,26	<b>-26.108,10</b>	<b>-26.108,10</b>	
12	- Versorgungsaufwendungen	1.815,90	2.208,00			2.208,00	4.270,11	<b>2.062,11</b>	<b>2.062,11</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.104,12	6.641,48			6.641,48	5.189,65	<b>-1.451,83</b>	<b>-1.451,83</b>	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.097,76	121.009,52			121.009,52	111.624,41	<b>-9.385,11</b>	<b>-9.385,11</b>	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>167.699,25</b>	<b>181.997,36</b>			<b>181.997,36</b>	<b>147.114,43</b>	<b>-34.882,93</b>	<b>-34.882,93</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>167.687,47</b>	<b>181.997,36</b>			<b>181.997,36</b>	<b>147.102,00</b>	<b>-34.895,36</b>	<b>-34.895,36</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>167.687,47</b>	<b>181.997,36</b>			<b>181.997,36</b>	<b>147.102,00</b>	<b>-34.895,36</b>	<b>-34.895,36</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>167.687,47</b>	<b>181.997,36</b>			<b>181.997,36</b>	<b>147.102,00</b>	<b>-34.895,36</b>	<b>-34.895,36</b>	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-169.411,85	-183.836,01			-183.836,01	-139.080,51	<b>44.755,50</b>	<b>44.755,50</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.724,38	1.838,65			1.838,65	1.573,19	<b>-265,46</b>	<b>-265,46</b>	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)						9.594,68	<b>9.594,68</b>	<b>9.594,68</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)						<b>9.594,68</b>	<b>9.594,68</b>	<b>9.594,68</b>	

verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	45.009,53	49.235,00			49.235,00	25.519,24	-23.715,76	-23.715,76	
15	-	Sonstige Auszahlungen	113.547,17	118.570,00			118.570,00	108.174,02	-10.395,98	-10.395,98	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>158.556,70</b>	<b>167.805,00</b>			<b>167.805,00</b>	<b>133.693,26</b>	<b>-34.111,74</b>	<b>-34.111,74</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>158.556,70</b>	<b>167.805,00</b>			<b>167.805,00</b>	<b>133.693,26</b>	<b>-34.111,74</b>	<b>-34.111,74</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung 1.01.02 Verwaltungsführung



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Mario Loskill

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30,39					-32,06	-32,06	-32,06	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-164.425,00	-32.553,00			-32.553,00		32.553,00	32.553,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-164.455,39</b>	<b>-32.553,00</b>			<b>-32.553,00</b>	<b>-32,06</b>	<b>32.520,94</b>	<b>32.520,94</b>	
11	- Personalaufwendungen	203.770,26	185.328,56			185.328,56	208.760,41	23.431,85	23.431,85	
12	- Versorgungsaufwendungen	57.044,90	77.859,96			77.859,96	76.681,23	-1.178,73	-1.178,73	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.143,22	17.105,28			17.105,28	13.363,34	-3.741,94	-3.741,94	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.574,58	15.340,68			15.340,68	25.988,82	10.648,14	10.648,14	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>288.532,96</b>	<b>295.634,48</b>			<b>295.634,48</b>	<b>324.793,80</b>	<b>29.159,32</b>	<b>29.159,32</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>124.077,57</b>	<b>263.081,48</b>			<b>263.081,48</b>	<b>324.761,74</b>	<b>61.680,26</b>	<b>61.680,26</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>124.077,57</b>	<b>263.081,48</b>			<b>263.081,48</b>	<b>324.761,74</b>	<b>61.680,26</b>	<b>61.680,26</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>124.077,57</b>	<b>263.081,48</b>			<b>263.081,48</b>	<b>324.761,74</b>	<b>61.680,26</b>	<b>61.680,26</b>	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-135.366,85	-275.811,08			-275.811,08	-241.929,20	33.881,88	33.881,88	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.289,28	12.729,60			12.729,60	10.054,86	-2.674,74	-2.674,74	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>						92.887,40	92.887,40	92.887,40	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>						92.887,40	92.887,40	92.887,40	

Unter der Position „Sonstige ordentliche Erträge“ wurden Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen angesetzt. Im Jahr 2020 konnten keine Pensions- und Beihilferückstellungen aufgelöst werden

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.02 Verwaltungsführung**



Gemeinde Ruppichterath

verantwortlich: Mario Loskill

Teilfinanzrechnung			<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
10	-	Personalauszahlungen	159.934,45	151.016,00			151.016,00	163.897,45	<b>12.881,45</b>	<b>12.881,45</b>	
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.402,58	9.060,00			9.060,00	19.478,01	<b>10.418,01</b>	<b>10.418,01</b>	
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>169.337,03</b>	<b>160.076,00</b>			<b>160.076,00</b>	<b>183.375,46</b>	<b>23.299,46</b>	<b>23.299,46</b>	
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>169.337,03</b>	<b>160.076,00</b>			<b>160.076,00</b>	<b>183.375,46</b>	<b>23.299,46</b>	<b>23.299,46</b>	



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.188,75	29.200,00			29.200,00	47.496,00	18.296,00	18.296,00	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.188,75</b>	<b>29.200,00</b>			<b>29.200,00</b>	<b>47.496,00</b>	<b>18.296,00</b>	<b>18.296,00</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>29.188,75</b>	<b>29.200,00</b>			<b>29.200,00</b>	<b>47.496,00</b>	<b>18.296,00</b>	<b>18.296,00</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>29.188,75</b>	<b>29.200,00</b>			<b>29.200,00</b>	<b>47.496,00</b>	<b>18.296,00</b>	<b>18.296,00</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>29.188,75</b>	<b>29.200,00</b>			<b>29.200,00</b>	<b>47.496,00</b>	<b>18.296,00</b>	<b>18.296,00</b>	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-29.188,75	-29.200,00			-29.200,00	-47.496,00	-18.296,00	-18.296,00	



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung			<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
15	-	Sonstige Auszahlungen	47.971,90	19.200,00			19.200,00	47.090,38	<b>27.890,38</b>	<b>27.890,38</b>	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>47.971,90</b>	<b>19.200,00</b>			<b>19.200,00</b>	<b>47.090,38</b>	<b>27.890,38</b>	<b>27.890,38</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>47.971,90</b>	<b>19.200,00</b>			<b>19.200,00</b>	<b>47.090,38</b>	<b>27.890,38</b>	<b>27.890,38</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.06 Zentrale Dienste**



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.537,63	-20.286,00			-20.286,00	-18.362,33	<b>1.923,67</b>	<b>1.923,67</b>	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-357,25					-811,40	<b>-811,40</b>	<b>-811,40</b>	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13,50								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.436,87					-63,58	<b>-63,58</b>	<b>-63,58</b>	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.069,00	-2.533,00			-2.533,00	-354,00	<b>2.179,00</b>	<b>2.179,00</b>	
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-18.414,25</b>	<b>-22.819,00</b>			<b>-22.819,00</b>	<b>-19.591,31</b>	<b>3.227,69</b>	<b>3.227,69</b>	
11	-	Personalaufwendungen	192.980,77	236.321,36			236.321,36	183.211,16	<b>-53.110,20</b>	<b>-53.110,20</b>	
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.433,24	18.820,76			18.820,76	26.341,08	<b>7.520,32</b>	<b>7.520,32</b>	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.582,56	73.404,68			73.404,68	49.186,48	<b>-24.218,20</b>	<b>-24.218,20</b>	10.000,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	17.150,63	13.095,00			13.095,00	19.527,33	<b>6.432,33</b>	<b>6.432,33</b>	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.141,09	57.064,36			57.064,36	70.373,69	<b>13.309,33</b>	<b>13.309,33</b>	
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>316.288,29</b>	<b>398.706,16</b>			<b>398.706,16</b>	<b>348.639,74</b>	<b>-50.066,42</b>	<b>-50.066,42</b>	<b>10.000,00</b>
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>297.874,04</b>	<b>375.887,16</b>			<b>375.887,16</b>	<b>329.048,43</b>	<b>-46.838,73</b>	<b>-46.838,73</b>	<b>10.000,00</b>
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>297.874,04</b>	<b>375.887,16</b>			<b>375.887,16</b>	<b>329.048,43</b>	<b>-46.838,73</b>	<b>-46.838,73</b>	<b>10.000,00</b>
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>297.874,04</b>	<b>375.887,16</b>			<b>375.887,16</b>	<b>329.048,43</b>	<b>-46.838,73</b>	<b>-46.838,73</b>	<b>10.000,00</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-22.920,27	-18.587,34			-18.587,34	-23.087,59	<b>-4.500,25</b>	<b>-4.500,25</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.097,37	32.142,59			32.142,59	28.779,95	<b>-3.362,64</b>	<b>-3.362,64</b>	
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>295.051,14</b>	<b>389.442,41</b>			<b>389.442,41</b>	<b>334.740,79</b>	<b>-54.701,62</b>	<b>-54.701,62</b>	<b>10.000,00</b>

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**

**1.01.06 Zentrale Dienste**

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichteroth

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	295.051,14	389.442,41			389.442,41	334.740,79	-54.701,62	-54.701,62	10.000,00

Im Haushaltsplan 2020 war ein Zuschuss zu den Tablets für das papierlose Ratsbüro von 10.000 € eingeplant (270 € je Tablet). Die Bezuschussung wurde im Jahr 2020 nicht durchgeführt, so dass eine Übertragung der nicht verausgabten Mittel bei der Position „**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**“ nach 2021 erfolgte.

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.06 Zentrale Dienste**



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-398,70					-763,40	-763,40	-763,40	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13,50								
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.882,30					-494,31	-494,31	-494,31	
7	+ Sonstige Einzahlungen	-790,00								
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.084,50</b>					<b>-2.757,71</b>	<b>-2.757,71</b>	<b>-2.757,71</b>	
10	- Personalauszahlungen	182.096,37	227.012,00			227.012,00	171.925,94	-55.086,06	-55.086,06	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	250.875,24	385.750,00			385.750,00	304.055,59	-81.694,41	-81.694,41	10.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	143.495,98	165.710,00			165.710,00	167.740,61	2.030,61	2.030,61	
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>576.467,59</b>	<b>778.472,00</b>			<b>778.472,00</b>	<b>643.722,14</b>	<b>-134.749,86</b>	<b>-134.749,86</b>	<b>10.000,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>573.383,09</b>	<b>778.472,00</b>			<b>778.472,00</b>	<b>640.964,43</b>	<b>-137.507,57</b>	<b>-137.507,57</b>	<b>10.000,00</b>
1	<b>Investitionstätigkeit</b>									
	<b>Einzahlungen</b>									
	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.052,75								
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	-150,00								
<b>6</b>	<b>= Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-2.202,75</b>								
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.559,73	12.785,00		13.700,00	26.485,00	950,75	-11.834,25	-25.534,25	
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.835,08	5.100,00		18.079,47	23.179,47	26.417,15	21.317,15	3.237,68	
<b>13</b>	<b>= Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>18.394,81</b>	<b>17.885,00</b>		<b>31.779,47</b>	<b>49.664,47</b>	<b>27.367,90</b>	<b>9.482,90</b>	<b>-22.296,57</b>	



Teilfinanzrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	16.192,06	17.885,00		31.779,47	49.664,47	27.367,90	9.482,90	-22.296,57	



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100096 Dienstwagen Rathaus</b>											
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-150,00									
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>-150,00</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.566,20									
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>12.566,20</b>									
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>12.416,20</b>									

verantwortlich: Mario Loskill

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen	-2.052,75								
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	5.828,61	7.100,00	31.779,47	38.879,47	27.367,90	20.267,90	-11.511,57	19.017,05	
3	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>3.775,86</b>	<b>7.100,00</b>	<b>31.779,47</b>	<b>38.879,47</b>	<b>27.367,90</b>	<b>20.267,90</b>	<b>-11.511,57</b>	<b>19.017,05</b>	

Folgende Auszahlungen wurden getätigt:

- Gebäudesteckbrief 1.824,27 €
- SAP-Lizenzpaket Eingangsrechnungsworkflow 5.100,00 €
- CMS ionas4 (Homepage der Gemeinde Ruppichteroth) 12.092,78 €

insgesamt: 19.017,05 €

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung 1.01.08 Personalmanagement

verantwortlich: Mario Loskill



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-518,11					-9.445,03	-9.445,03	-9.445,03	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-518,11</b>					<b>-9.445,03</b>	<b>-9.445,03</b>	<b>-9.445,03</b>	
11	- Personalaufwendungen	163.266,00	190.545,28			190.545,28	139.146,98	-51.398,30	-51.398,30	
12	- Versorgungsaufwendungen	84.205,21	18.987,00			18.987,00	28.584,92	9.597,92	9.597,92	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.475,95	109.788,08			109.788,08	108.026,43	-1.761,65	-1.761,65	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.993,06	54.745,20			54.745,20	51.044,41	-3.700,79	-3.700,79	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>424.940,22</b>	<b>374.065,56</b>			<b>374.065,56</b>	<b>326.802,74</b>	<b>-47.262,82</b>	<b>-47.262,82</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>424.422,11</b>	<b>374.065,56</b>			<b>374.065,56</b>	<b>317.357,71</b>	<b>-56.707,85</b>	<b>-56.707,85</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>424.422,11</b>	<b>374.065,56</b>			<b>374.065,56</b>	<b>317.357,71</b>	<b>-56.707,85</b>	<b>-56.707,85</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge	-5.815,03								
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 23 und 24)	<b>-5.815,03</b>								
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>418.607,08</b>	<b>374.065,56</b>			<b>374.065,56</b>	<b>317.357,71</b>	<b>-56.707,85</b>	<b>-56.707,85</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.750,41	29.620,04			29.620,04	27.692,14	-1.927,90	-1.927,90	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>438.357,49</b>	<b>403.685,60</b>			<b>403.685,60</b>	<b>345.049,85</b>	<b>-58.635,75</b>	<b>-58.635,75</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>438.357,49</b>	<b>403.685,60</b>			<b>403.685,60</b>	<b>345.049,85</b>	<b>-58.635,75</b>	<b>-58.635,75</b>	

verantwortlich: Mario Loskill

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen					-8.892,50	-8.892,50	-8.892,50	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					<b>-8.892,50</b>	<b>-8.892,50</b>	<b>-8.892,50</b>	
10	-	Personalauszahlungen	177.962,73	189.370,00		189.370,00	169.919,32	-19.450,68	-19.450,68	
11	-	Versorgungsauszahlungen	285.450,93	350.000,00		350.000,00	290.896,80	-59.103,20	-59.103,20	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.291,28	64.700,00		64.700,00	70.546,54	5.846,54	5.846,54	
15	-	Sonstige Auszahlungen	28.449,24	48.190,00		48.190,00	29.352,71	-18.837,29	-18.837,29	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>544.154,18</b>	<b>652.260,00</b>		<b>652.260,00</b>	<b>560.715,37</b>	<b>-91.544,63</b>	<b>-91.544,63</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>544.154,18</b>	<b>652.260,00</b>		<b>652.260,00</b>	<b>551.822,87</b>	<b>-100.437,13</b>	<b>-100.437,13</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung 1.01.09 Finanzmanagement und Liegenschaften



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.598,00	-3.597,00			-3.597,00	-3.597,00			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.102,40	-26.620,00			-26.620,00	-39.349,68	<b>-12.729,68</b>	<b>-12.729,68</b>	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-93,54					-98,70	<b>-98,70</b>	<b>-98,70</b>	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-32.332,46	-37.350,00			-37.350,00	-64.450,33	<b>-27.100,33</b>	<b>-27.100,33</b>	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-64.126,40</b>	<b>-67.567,00</b>			<b>-67.567,00</b>	<b>-107.495,71</b>	<b>-39.928,71</b>	<b>-39.928,71</b>	
11	- Personalaufwendungen	354.842,94	339.238,80			339.238,80	325.169,35	<b>-14.069,45</b>	<b>-14.069,45</b>	
12	- Versorgungsaufwendungen	25.046,44	30.453,00			30.453,00	58.911,87	<b>28.458,87</b>	<b>28.458,87</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.105,61	53.464,32			53.464,32	42.527,50	<b>-10.936,82</b>	<b>-10.936,82</b>	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.931,00	3.930,00			3.930,00	3.930,00			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.058,07	25.449,48		20.000,00	45.449,48	22.442,90	<b>-3.006,58</b>	<b>-23.006,58</b>	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>450.984,06</b>	<b>452.535,60</b>		<b>20.000,00</b>	<b>472.535,60</b>	<b>452.981,62</b>	<b>446,02</b>	<b>-19.553,98</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>386.857,66</b>	<b>384.968,60</b>		<b>20.000,00</b>	<b>404.968,60</b>	<b>345.485,91</b>	<b>-39.482,69</b>	<b>-59.482,69</b>	
19	+ Finanzerträge	-28,42	-30,00			-30,00	-16,84	<b>13,16</b>	<b>13,16</b>	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-28,42</b>	<b>-30,00</b>			<b>-30,00</b>	<b>-16,84</b>	<b>13,16</b>	<b>13,16</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>386.829,24</b>	<b>384.938,60</b>		<b>20.000,00</b>	<b>404.938,60</b>	<b>345.469,07</b>	<b>-39.469,53</b>	<b>-59.469,53</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>386.829,24</b>	<b>384.938,60</b>		<b>20.000,00</b>	<b>404.938,60</b>	<b>345.469,07</b>	<b>-39.469,53</b>	<b>-59.469,53</b>	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						-4.868,02	<b>-4.868,02</b>	<b>-4.868,02</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.045,97	60.657,11			57.095,10	55.985,52	<b>-4.671,59</b>	<b>-1.109,58</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>460.875,21</b>	<b>445.595,71</b>		<b>20.000,00</b>	<b>462.033,70</b>	<b>396.586,57</b>	<b>-49.009,14</b>	<b>-65.447,13</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.09 Finanzmanagement und Liegenschaften**



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	460.875,21	445.595,71		20.000,00	462.033,70	396.586,57	-49.009,14	-65.447,13	

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung

### 1.01.09 Finanzmanagement und Liegenschaften

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichteroth

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.455,47	-26.620,00		-26.620,00	-40.254,81	-13.634,81	-13.634,81	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-37.858,68	-37.350,00		-37.350,00	-36.152,40	1.197,60	1.197,60	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-28,42	-30,00		-30,00	-16,84	13,16	13,16	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-66.342,57</b>	<b>-64.000,00</b>		<b>-64.000,00</b>	<b>-76.424,05</b>	<b>-12.424,05</b>	<b>-12.424,05</b>	
10	-	Personalauszahlungen	304.366,80	299.326,00		299.326,00	318.179,66	18.853,66	18.853,66	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.961,46	6.255,00		6.255,00	6.125,49	-129,51	-129,51	
15	-	Sonstige Auszahlungen	8.374,91	6.930,00	20.000,00	26.930,00	5.094,47	-1.835,53	-21.835,53	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>316.703,17</b>	<b>312.511,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>332.511,00</b>	<b>329.399,62</b>	<b>16.888,62</b>	<b>-3.111,38</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>250.360,60</b>	<b>248.511,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>268.511,00</b>	<b>252.975,57</b>	<b>4.464,57</b>	<b>-15.535,43</b>	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-60.879,70				-805.301,85	-805.301,85	-805.301,85	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-60.879,70</b>				<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	
7	-	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden</b>	226.241,67		184.422,23	184.422,23	176.199,52	176.199,52	-8.222,71	8.222,71
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>226.241,67</b>		<b>184.422,23</b>	<b>184.422,23</b>	<b>176.199,52</b>	<b>176.199,52</b>	<b>-8.222,71</b>	<b>8.222,71</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>165.361,97</b>		<b>184.422,23</b>	<b>184.422,23</b>	<b>-629.102,33</b>	<b>-629.102,33</b>	<b>-813.524,56</b>	<b>8.222,71</b>



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5000040 Verkauf von Grundstücken</b>											
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-49.357,90					-805.301,85	<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-49.357,90</b>					<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-49.357,90</b>					<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	<b>-805.301,85</b>	

Aus der Veräußerung der Grünanlage (Grünflächen und sonstiges unbebautes Grundstück) am ehemaligen Schullandheim in Ruppichterath wurde ein Erlös in Höhe von 805.301,85 € erzielt

verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5000041 Erwerb von Grundstücke</b>											
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-11.521,80									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-11.521,80</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	21.599,57			184.422,23	184.422,23	176.199,52	<b>176.199,52</b>	<b>-8.222,71</b>	<b>176.199,52</b>	8.222,71
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>21.599,57</b>			<b>184.422,23</b>	<b>184.422,23</b>	<b>176.199,52</b>	<b>176.199,52</b>	<b>-8.222,71</b>	<b>176.199,52</b>	<b>8.222,71</b>
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>10.077,77</b>			<b>184.422,23</b>	<b>184.422,23</b>	<b>176.199,52</b>	<b>176.199,52</b>	<b>-8.222,71</b>	<b>176.199,52</b>	<b>8.222,71</b>

Es wurden Ausgaben in Höhe von 176.199,52 € für den Erwerb des Grundstücks Glöcknersgarten 2-4 geleistet.

Die nicht verausgabten Mittel in Höhe von 8.222,71 € wurden nach 2021 übertragen.



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100112 Erwerb von Übergangsheimen</b>											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	204.642,10									
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>204.642,10</b>									
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>204.642,10</b>									

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung 1.01.13 Gebäudemanagement

verantwortlich: Gabriele Wörner



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-513.077,24	-432.221,00			-432.221,00	-452.503,94	-20.282,94	-20.282,94
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36,00	-40,00			-40,00	-36,00	4,00	4,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-394,96	-350,00			-350,00	-416,25	-66,25	-66,25
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-20.506,82				-24.725,17	-24.725,17	-24.725,17	
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	-42.426,78				-97.142,59	-97.142,59	-97.142,59	
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-576.441,80</b>	<b>-432.611,00</b>			<b>-432.611,00</b>	<b>-574.823,95</b>	<b>-142.212,95</b>	<b>-142.212,95</b>
11	-	Personalaufwendungen	262.351,30	216.528,60			216.528,60	271.138,09	54.609,49	54.609,49
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.664,09	12.966,00			12.966,00	11.368,00	-1.598,00	-1.598,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	976.759,65	992.176,92			995.376,92	775.820,27	-216.356,65	-219.556,65
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	672.087,70	647.491,00			647.491,00	692.669,70	45.178,70	45.178,70
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.257,23	87.881,24			88.481,24	91.788,83	3.907,59	3.307,59
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.098.119,97</b>	<b>1.957.043,76</b>			<b>1.960.843,76</b>	<b>1.842.784,89</b>	<b>-114.258,87</b>	<b>-118.058,87</b>
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.521.678,17</b>	<b>1.524.432,76</b>			<b>1.528.232,76</b>	<b>1.267.960,94</b>	<b>-256.471,82</b>	<b>-260.271,82</b>
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.521.678,17</b>	<b>1.524.432,76</b>			<b>1.528.232,76</b>	<b>1.267.960,94</b>	<b>-256.471,82</b>	<b>-260.271,82</b>
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.521.678,17</b>	<b>1.524.432,76</b>			<b>1.528.232,76</b>	<b>1.267.960,94</b>	<b>-256.471,82</b>	<b>-260.271,82</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.338.637,61	-1.257.625,54			-1.254.105,54	-1.051.294,18	206.331,36	202.811,36
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.826,41	16.795,46			16.795,46	19.441,88	2.646,42	2.646,42
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>192.866,97</b>	<b>283.602,68</b>			<b>290.922,68</b>	<b>236.108,64</b>	<b>-47.494,04</b>	<b>-54.814,04</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	192.866,97	283.602,68			290.922,68	236.108,64	-47.494,04	-54.814,04	

Folgende „aktivierte Eigenleistungen“ wurden in 2020 gebucht:

- Energetische Sanierung Schulturnhalle Ruppichteroth (Anlage im Bau) 4.759,03 €
- Brandschutzsanierung Kindergarten Büchel (Anlage im Bau) 5.401,26 €
- Umbau Kindergarten "Herrnsteinstr." für U3-Betrieb (Anlage im Bau) 21.751,83 €
- Sanierung Bröltalhalle / Jugendzentrum (Anlage im Bau) 65.230,47 €

insgesamt: 97.142,59 €

Gegenüber dem Haushaltsansatz 2020 (einschl. Ermächtigungsübertragungen aus 2019) stellt sich das Ergebnis der „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ um 219.556,65 € günstiger dar.

Einsparungen waren insbesondere in folgenden Kostenblöcken zu verzeichnen:

- Gebäudereinigung rd. 21.600 €
- Unterhaltung Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge rd. 22.900 €
- Wasser, Abwasser rd. 25.300 €
- Unterhaltungskosten Grundstücke/Gebäude rd. 58.100 €
- Strom, Gas, Heizöl rd. 94.800 €

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung 1.01.13 Gebäudemanagement



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-109.571,80								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36,00	-40,00			-40,00	-36,00	4,00	4,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-389,76	-350,00			-350,00	-417,06	-67,06	-67,06	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-9.271,37					-4.042,79	-4.042,79	-4.042,79	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-119.268,93</b>	<b>-390,00</b>			<b>-390,00</b>	<b>-4.495,85</b>	<b>-4.105,85</b>	<b>-4.105,85</b>	
10	-	Personalauszahlungen	252.331,28	207.827,00			207.827,00	257.506,69	49.679,69	49.679,69	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	935.671,84	966.310,00			969.510,00	800.925,35	-165.384,65	-168.584,65	
15	-	Sonstige Auszahlungen	124.325,75	80.120,00			80.720,00	157.115,08	76.995,08	76.395,08	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.312.328,87</b>	<b>1.254.257,00</b>			<b>1.258.057,00</b>	<b>1.215.547,12</b>	<b>-38.709,88</b>	<b>-42.509,88</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.193.059,94</b>	<b>1.253.867,00</b>			<b>1.257.667,00</b>	<b>1.211.051,27</b>	<b>-42.815,73</b>	<b>-46.615,73</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		-1.600.000,00			-1.600.000,00	-113.838,88	1.486.161,12	1.486.161,12	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>		<b>-1.600.000,00</b>			<b>-1.600.000,00</b>	<b>-113.838,88</b>	<b>1.486.161,12</b>	<b>1.486.161,12</b>	
8	-	für Baumaßnahmen	371.216,27	2.035.000,00		3.075.794,43	5.110.794,43	1.080.556,28	-954.443,72	-4.030.238,15	1.964.244,42
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.247,13	2.700,00			2.700,00	594,76	-2.105,24	-2.105,24	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>381.463,40</b>	<b>2.037.700,00</b>		<b>3.075.794,43</b>	<b>5.113.494,43</b>	<b>1.081.151,04</b>	<b>-956.548,96</b>	<b>-4.032.343,39</b>	<b>1.964.244,42</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>381.463,40</b>	<b>437.700,00</b>		<b>3.075.794,43</b>	<b>3.513.494,43</b>	<b>967.312,16</b>	<b>529.612,16</b>	<b>-2.546.182,27</b>	<b>1.964.244,42</b>

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung 1.01.13 Gebäudemanagement



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100063 Brandschutzsanierung Kindergarten Büchel</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.842,74			257.187,02	257.187,02	100.277,22	<b>100.277,22</b>	<b>-156.909,80</b>	<b>112.138,88</b>	170.048,14
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>4.842,74</b>			<b>257.187,02</b>	<b>257.187,02</b>	<b>100.277,22</b>	<b>100.277,22</b>	<b>-156.909,80</b>	<b>112.138,88</b>	<b>170.048,14</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>4.842,74</b>			<b>257.187,02</b>	<b>257.187,02</b>	<b>100.277,22</b>	<b>100.277,22</b>	<b>-156.909,80</b>	<b>112.138,88</b>	<b>170.048,14</b>

Für die Brandschutzsanierung des Kindergartens Büchel sind in 2020 Ausgaben von insgesamt 112.138,88 € geleistet worden. Die restlichen Haushaltsmittel wurden nach 2021 übertragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100064 Umbau Kinderg. "Herrnsteinstr." f.U3-Betr</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						-113.838,88	<b>-113.838,88</b>	<b>-113.838,88</b>	<b>-388.015,01</b>	
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>						<b>-113.838,88</b>	<b>-113.838,88</b>	<b>-113.838,88</b>	<b>-388.015,01</b>	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	146.754,77			1.556.274,16	1.556.274,16	585.388,20	<b>585.388,20</b>	<b>-970.885,96</b>	<b>597.612,71</b>	958.661,45
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>146.754,77</b>			<b>1.556.274,16</b>	<b>1.556.274,16</b>	<b>585.388,20</b>	<b>585.388,20</b>	<b>-970.885,96</b>	<b>597.612,71</b>	<b>958.661,45</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>146.754,77</b>			<b>1.556.274,16</b>	<b>1.556.274,16</b>	<b>471.549,32</b>	<b>471.549,32</b>	<b>-1.084.724,84</b>	<b>209.597,70</b>	<b>958.661,45</b>

Für den im Haushalt 2017 ff. geplanten Umbau des Kindergartens Winterscheid „Herrnsteinstraße“ für die U3-Betreuung sind im Jahr 2020 Ausgaben von insgesamt 597.612,71 € geleistet worden. Die restlichen Haushaltsmittel wurden nach 2021 übertragen. In 2020 wurden insgesamt 388.015,01 € an Landes- und Kreiszuschüssen gewährt.

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.13 Gebäudemanagement**



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100076 Anbau Lager-/Werkstattraum FWH Wint.												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000			25.000,00		-25.000,00	-25.000,00		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>25.000</b>			<b>25.000,00</b>		<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>25.000</b>			<b>25.000,00</b>		<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>		

Für diese Maßnahme wurden im Jahr 2020 keine Ausgaben getätigt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100137 Sanierung Bröltalhalle												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.600.000			-1.600.000,00		1.600.000,00	1.600.000,00		
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>		<b>-1.600.000</b>			<b>-1.600.000,00</b>		<b>1.600.000,00</b>	<b>1.600.000,00</b>		
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	219.618,76	2.000.000		799.333,25	2.799.333,25	260.525,21	1.739.474,79	-2.538.808,04	257.466,37	541.866,88
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>219.618,76</b>	<b>2.000.000</b>		<b>799.333,25</b>	<b>2.799.333,25</b>	<b>260.525,21</b>	<b>1.739.474,79</b>	<b>-2.538.808,04</b>	<b>257.466,37</b>	<b>541.866,88</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>219.618,76</b>	<b>400.000</b>		<b>799.333,25</b>	<b>1.199.333,25</b>	<b>260.525,21</b>	<b>-139.474,79</b>	<b>-938.808,04</b>	<b>257.466,37</b>	<b>541.866,88</b>

Für die Sanierung der Bröltalhalle sind im Jahr 2020 weitere Ingenieurleistungen und Planungskosten von insgesamt 257.466,37 € geleistet worden. Die restlichen Haushaltsmittel wurden nach 2021 übertragen.

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.13 Gebäudemanagement**



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100144 Kauf Gemeindemobil</b>											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	9.520,00									
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>9.520,00</b>									
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>9.520,00</b>									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100146 Lüftungsanlage Umkleidetrakt Hallenbad</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000			10.000,00		-10.000,00	-10.000,00		
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>		<b>10.000</b>			<b>10.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>		
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>10.000</b>			<b>10.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>		

Für diese Maßnahme wurden im Jahr 2020 keine Ausgaben getätigt.

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.13 Gebäudemanagement**



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100147 Energetische Sanierung Schulturnh. Rupp.</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				125.500,00	125.500,00	127.650,02	<b>127.650,02</b>	<b>2.150,02</b>	<b>166.642,65</b>	107.700,00
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>				<b>125.500,00</b>	<b>125.500,00</b>	<b>127.650,02</b>	<b>127.650,02</b>	<b>2.150,02</b>	<b>166.642,65</b>	<b>107.700,00</b>
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>125.500,00</b>	<b>125.500,00</b>	<b>127.650,02</b>	<b>127.650,02</b>	<b>2.150,02</b>	<b>166.642,65</b>	<b>107.700,00</b>

Für die energetische Sanierung der Schulturnhalle Ruppichteroth sind im Jahr 2020 Ausgaben von insgesamt 166.642,65 € geleistet worden. Die restlichen Haushaltsmittel wurden nach 2021 übertragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100148 Energ. Sanierung Schulturnh. Sch.-berg</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				337.500,00	337.500,00	2.689,40	<b>2.689,40</b>	<b>-334.810,60</b>	<b>2.689,40</b>	185.967,95
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>				<b>337.500,00</b>	<b>337.500,00</b>	<b>2.689,40</b>	<b>2.689,40</b>	<b>-334.810,60</b>	<b>2.689,40</b>	<b>185.967,95</b>
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>337.500,00</b>	<b>337.500,00</b>	<b>2.689,40</b>	<b>2.689,40</b>	<b>-334.810,60</b>	<b>2.689,40</b>	<b>185.967,95</b>

Für die energetische Sanierung der Schulturnhalle Schönenberg sind im Jahr 2020 Ausgaben für Baugrunduntersuchungen von 2.689,40 € geleistet worden. Die restlichen Haushaltsmittel wurden nach 2021 übertragen.



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100160 Anbau Lagerraum an Hallenbad											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						4.026,23	4.026,23	4.026,23	991,97	
13	= Summe Auszahlungen						4.026,23	4.026,23	4.026,23	991,97	
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						4.026,23	4.026,23	4.026,23	991,97	

Für den Anbau eines Lagerraumes an das Hallenbad sind in 2020 außerplanmäßig Architektenleistungen in Höhe von 991,97 € gezahlt worden. Die Baumaßnahme ist im Haushaltsplan 2021/2022 eingeplant.

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen		1.200,00			1.200,00	594,76	-605,24	-605,24	594,76	
3	=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		1.200,00			1.200,00	594,76	-605,24	-605,24	594,76	

Es wurde eine Schmutzwasserpumpe für 594,76 € angeschafft.

# Jahresrechnung 2020

## 1.01 Innere Verwaltung

### 1.01.18 Bauhof

verantwortlich: Gabriele Wörner



Gemeinde Ruppichteroth

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-69.118,66	-49.166,00			-49.166,00	-73.967,29	<b>-24.801,29</b>	<b>-24.801,29</b>
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-296,69	-1.450,00			-1.450,00	-22,88	<b>1.427,12</b>	<b>1.427,12</b>
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-273,76	-204,00			-204,00	-104,00	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-69.689,11</b>	<b>-50.820,00</b>			<b>-50.820,00</b>	<b>-74.094,17</b>	<b>-23.274,17</b>	<b>-23.274,17</b>
11	-	Personalaufwendungen	135.455,71	626.187,32			626.187,32	169.771,01	<b>-456.416,31</b>	<b>-456.416,31</b>
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.180,08	8.730,00			8.730,00	7.654,10	<b>-1.075,90</b>	<b>-1.075,90</b>
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.662,33	132.006,04			128.806,04	81.130,12	<b>-50.875,92</b>	<b>-47.675,92</b>
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	71.271,83	45.834,00			45.834,00	72.326,63	<b>26.492,63</b>	<b>26.492,63</b>
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.400,49	35.551,68			34.951,68	36.031,33	<b>479,65</b>	<b>1.079,65</b>
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>321.970,44</b>	<b>848.309,04</b>			<b>844.509,04</b>	<b>366.913,19</b>	<b>-481.395,85</b>	<b>-477.595,85</b>
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>252.281,33</b>	<b>797.489,04</b>			<b>793.689,04</b>	<b>292.819,02</b>	<b>-504.670,02</b>	<b>-500.870,02</b>
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>252.281,33</b>	<b>797.489,04</b>			<b>793.689,04</b>	<b>292.819,02</b>	<b>-504.670,02</b>	<b>-500.870,02</b>
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>252.281,33</b>	<b>797.489,04</b>			<b>793.689,04</b>	<b>292.819,02</b>	<b>-504.670,02</b>	<b>-500.870,02</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-14.418,87	-20.064,92			-20.064,92	-2.511,46	<b>17.553,46</b>	<b>17.553,46</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.455,48	122.641,37			126.441,37	107.392,15	<b>-15.249,22</b>	<b>-19.049,22</b>
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>363.317,94</b>	<b>900.065,49</b>			<b>900.065,49</b>	<b>397.699,71</b>	<b>-502.365,78</b>	<b>-502.365,78</b>
<b>31</b>	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>363.317,94</b>	<b>900.065,49</b>			<b>900.065,49</b>	<b>397.699,71</b>	<b>-502.365,78</b>	<b>-502.365,78</b>



Bei den „**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**“ konnten Einsparungen bei den Treibstoffen und der Unterhaltung der Fahrzeuge und Maschinen von rd. 43.400 € erzielt werden.

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**

**1.01.18 Bauhof**



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					-2.687,49	-2.687,49	-2.687,49	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-431,33	-1.450,00		-1.450,00		1.450,00	1.450,00	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-96,76	-100,00		-100,00		100,00	100,00	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-528,09</b>	<b>-1.550,00</b>		<b>-1.550,00</b>	<b>-2.687,49</b>	<b>-1.137,49</b>	<b>-1.137,49</b>	
10	-	Personalauszahlungen	127.719,33	620.252,00		620.252,00	160.069,74	-460.182,26	-460.182,26	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.690,58	114.800,00		111.600,00	71.611,53	-43.188,47	-39.988,47	
15	-	Sonstige Auszahlungen	28.723,99	31.070,00		30.470,00	30.849,95	-220,05	379,95	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>219.133,90</b>	<b>766.122,00</b>		<b>762.322,00</b>	<b>262.531,22</b>	<b>-503.590,78</b>	<b>-499.790,78</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>218.605,81</b>	<b>764.572,00</b>		<b>760.772,00</b>	<b>259.843,73</b>	<b>-504.728,27</b>	<b>-500.928,27</b>	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-6.351,00	-1.500,00		-1.500,00		1.500,00	1.500,00	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-6.351,00</b>	<b>-1.500,00</b>		<b>-1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103.253,83	74.000,00		55.165,51	129.165,51	81.771,63	-47.393,88	26.093,12
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>103.253,83</b>	<b>74.000,00</b>		<b>55.165,51</b>	<b>129.165,51</b>	<b>81.771,63</b>	<b>-47.393,88</b>	<b>26.093,12</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>96.902,83</b>	<b>72.500,00</b>		<b>55.165,51</b>	<b>127.665,51</b>	<b>81.771,63</b>	<b>-45.893,88</b>	<b>26.093,12</b>

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**

**1.01.18 Bauhof**

verantwortlich: Gabriele Wörner



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100070 Schneeschild für LKW (2019)</b>											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				20.000,00	20.000,00			-20.000,00		20.000,00
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>				<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>			<b>-20.000,00</b>		<b>20.000,00</b>
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>			<b>-20.000,00</b>		<b>20.000,00</b>

Die Anschaffung des im Haushaltsjahr 2019 geplanten Schneeschildes für den Lkw wurde nicht realisiert. Die Anschaffung erfolgt im Jahr 2021. Die Haushaltsmittel wurden nach 2021 übertragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100072 Düker-Mähvorrichtung f. Unimog (2016)</b>											
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-3.832,50									
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-3.832,50</b>									
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-3.832,50</b>									

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.18 Bauhof**



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100083 Radlader Bauhof (2018)</b>											
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	92.858,00				-4.850,00	<b>-4.850,00</b>	<b>-4.850,00</b>		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>92.858,00</b>				<b>-4.850,00</b>	<b>-4.850,00</b>	<b>-4.850,00</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>92.858,00</b>				<b>-4.850,00</b>	<b>-4.850,00</b>	<b>-4.850,00</b>		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100087 Pritschenwagen Bauhof (2021)</b>											
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen					39.411,89	<b>39.411,89</b>	<b>39.411,89</b>	<b>39.411,89</b>	
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>					<b>39.411,89</b>	<b>39.411,89</b>	<b>39.411,89</b>	<b>39.411,89</b>	
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>					<b>39.411,89</b>	<b>39.411,89</b>	<b>39.411,89</b>	<b>39.411,89</b>	

Die Maßnahme zur Anschaffung eines Pritschenwagens für den Bauhof wurde im Jahr 2020 mit Kosten von 39.411,89 € abgerechnet.

**Jahresrechnung 2020**

**1.01 Innere Verwaltung**  
**1.01.18 Bauhof**



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100088 Thermofass Bauhof (2018)</b>											
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.061,34								
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>7.061,34</b>								
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>7.061,34</b>								
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100120 VW-Bus für Bauhof (2021)</b>											
2	+	Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-1.500			-1.500,00		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-1.500</b>			<b>-1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	40.000			40.000,00		<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>40.000</b>			<b>40.000,00</b>		<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>38.500</b>			<b>38.500,00</b>		<b>-38.500,00</b>	<b>-38.500,00</b>		
Für diese Maßnahme wurden im Jahr 2020 keine Ausgaben getätigt.											



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100141 Verteilerschaukel f. Bankette (2019)</b>											
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			20.000,00	20.000,00	15.020,54	15.020,54	-4.979,46	15.020,54	
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>			20.000,00	20.000,00	15.020,54	15.020,54	-4.979,46	15.020,54	
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>			20.000,00	20.000,00	15.020,54	15.020,54	-4.979,46	15.020,54	

Die Anschaffung der im Haushaltsjahr 2019 geplanten Verteilerschaukel für Bankette wurde im Jahr 2020 mit Kosten von 15.020,54 € abgerechnet.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100142 Aufsitzrasenmäher Bauhof (2020)</b>											
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				25.000,00	19.116,81	-5.883,19	-5.883,19	19.116,81	
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>				25.000,00	19.116,81	-5.883,19	-5.883,19	19.116,81	
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>				25.000,00	19.116,81	-5.883,19	-5.883,19	19.116,81	

Die Maßnahme zur Anschaffung eines Aufsitzrasenmähers wurde im Jahr 2020 mit Kosten von 19.116,81 € abgerechnet.

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen	-2.518,50									
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	3.334,49	4.000,00		15.165,51	19.165,51	13.072,39	<b>9.072,39</b>	<b>-6.093,12</b>	<b>13.072,39</b>	6.093,12
3	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>815,99</b>	<b>4.000,00</b>		<b>15.165,51</b>	<b>19.165,51</b>	<b>13.072,39</b>	<b>9.072,39</b>	<b>-6.093,12</b>	<b>13.072,39</b>	<b>6.093,12</b>

Folgende Auszahlungen wurden getätigt:

- Hebebühne 3.515,99 €
- Hochdruckreiniger 4.000,00 €
- Rüttelplatte 5.556,40 €

insgesamt: 13.072,39 €

Aus den nicht verausgabten Mitteln wurden 6.093,12 € nach 2021 übertragen.

## 1.02 Sicherheit und Ordnung



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.02.01</b> Allgemeine Sicherheit und Ordnung	<b>1.02.01.01</b>	Ordnungswesen (allg. Sicherheit und Ordnung)
	<b>1.02.01.02</b>	Gewerbewesen/Gaststättenverordnung
	<b>1.02.01.03</b>	Verkehrssicherung
	<b>1.02.01.04</b>	Überwachung ruhender Verkehr
	<b>1.02.01.05</b>	Melde- und Ausweiswesen
<b>1.02.11</b> Personenstandswesen	<b>1.02.11.01</b>	Personenstandswesen
<b>1.02.13</b> Statistik	<b>1.02.13.01</b>	Statistik
<b>1.02.14</b> Wahlen	<b>1.02.14.01</b>	Durchführung von Wahlen
<b>1.02.15</b> Gefahrenabwehr und -vorbeugung	<b>1.02.15.01</b>	Brandschutz
<b>1.02.16</b> Katastrophenschutz	<b>1.02.16.01</b>	Katastrophenschutz
<b>1.02.17</b> Rettungsdienst	<b>1.02.17.01</b>	Rettungswache Ruppichteroth

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60.703,14	-51.530,00			-51.530,00	-64.662,54	-13.132,54	-13.132,54
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-85.940,50	-75.850,00			-75.850,00	-87.843,59	-11.993,59	-11.993,59
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.353,97	-7.500,00			-7.500,00	-8.102,82	-602,82	-602,82
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.079,83	-13.700,00			-13.700,00	-10.500,89	3.199,11	3.199,11
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-20.700,61	-24.220,00			-24.220,00	-19.529,90	4.690,10	4.690,10
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-195.778,05</b>	<b>-172.800,00</b>			<b>-172.800,00</b>	<b>-190.639,74</b>	<b>-17.839,74</b>	<b>-17.839,74</b>
11	-	Personalaufwendungen	436.649,02	423.216,80			423.216,80	443.815,16	20.598,36	20.598,36
12	-	Versorgungsaufwendungen	34.625,22	47.141,04			47.141,04	51.580,73	4.439,69	4.439,69
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.132,81	247.814,96	18.000,00	265.814,96	217.242,51	-30.572,45	-48.572,45	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	73.702,14	60.993,00		60.993,00	76.124,54	15.131,54	15.131,54	
15	-	Transferaufwendungen	772,46	760,00		760,00	764,79	4,79	4,79	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.140,40	128.320,64		128.320,64	151.590,68	23.270,04	23.270,04	
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>949.022,05</b>	<b>908.246,44</b>	<b>18.000,00</b>	<b>926.246,44</b>	<b>941.118,41</b>	<b>32.871,97</b>	<b>14.871,97</b>	
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>753.244,00</b>	<b>735.446,44</b>	<b>18.000,00</b>	<b>753.446,44</b>	<b>750.478,67</b>	<b>15.032,23</b>	<b>-2.967,77</b>	
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>753.244,00</b>	<b>735.446,44</b>	<b>18.000,00</b>	<b>753.446,44</b>	<b>750.478,67</b>	<b>15.032,23</b>	<b>-2.967,77</b>	
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>753.244,00</b>	<b>735.446,44</b>	<b>18.000,00</b>	<b>753.446,44</b>	<b>750.478,67</b>	<b>15.032,23</b>	<b>-2.967,77</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.887,69	149.329,76		145.571,77	125.062,96	-24.266,80	-20.508,81	
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>896.131,69</b>	<b>884.776,20</b>	<b>18.000,00</b>	<b>899.018,21</b>	<b>875.541,63</b>	<b>-9.234,57</b>	<b>-23.476,58</b>	

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	896.131,69	884.776,20		18.000,00	899.018,21	875.541,63	-9.234,57	-23.476,58	

# Jahresrechnung 2020

## 1.02 Sicherheit und Ordnung



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.600,00					-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.695,13	-75.850,00			-75.850,00	-73.560,84	2.289,16	2.289,16	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.042,91	-7.500,00			-7.500,00	-10.858,19	-3.358,19	-3.358,19	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-5.770,95	-13.700,00			-13.700,00	-17.576,74	-3.876,74	-3.876,74	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-19.322,58	-13.250,00			-13.250,00	-17.781,31	-4.531,31	-4.531,31	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-126.431,57</b>	<b>-110.300,00</b>			<b>-110.300,00</b>	<b>-122.377,08</b>	<b>-12.077,08</b>	<b>-12.077,08</b>	
10	-	Personalauszahlungen	419.072,18	408.195,00			408.195,00	420.672,76	12.477,76	12.477,76	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.305,54	187.000,00		18.000,00	205.000,00	159.974,29	-27.025,71	-45.025,71	
14	-	Transferauszahlungen		250,00			250,00	513,89	263,89	263,89	
15	-	Sonstige Auszahlungen	158.637,51	107.680,00			107.680,00	106.618,43	-1.061,57	-1.061,57	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>744.015,23</b>	<b>703.125,00</b>		<b>18.000,00</b>	<b>721.125,00</b>	<b>687.779,37</b>	<b>-15.345,63</b>	<b>-33.345,63</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>617.583,66</b>	<b>592.825,00</b>		<b>18.000,00</b>	<b>610.825,00</b>	<b>565.402,29</b>	<b>-27.422,71</b>	<b>-45.422,71</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b> aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-41.834,76	-43.500,00			-43.500,00	-42.624,04	875,96	875,96	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-41.834,76</b>	<b>-43.500,00</b>			<b>-43.500,00</b>	<b>-42.624,04</b>	<b>875,96</b>	<b>875,96</b>	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.749,04	52.400,00		4.800,00	57.200,00	16.256,14	-36.143,86	-40.943,86	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>24.749,04</b>	<b>52.400,00</b>		<b>4.800,00</b>	<b>57.200,00</b>	<b>16.256,14</b>	<b>-36.143,86</b>	<b>-40.943,86</b>	
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>-17.085,72</b>	<b>8.900,00</b>		<b>4.800,00</b>	<b>13.700,00</b>	<b>-26.367,90</b>	<b>-35.267,90</b>	<b>-40.067,90</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.02 Sicherheit und Ordnung**  
**1.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100,00	-1.500,00			-1.500,00	-591,46	908,54	908,54	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-73.355,45	-59.850,00			-59.850,00	-59.913,32	-63,32	-63,32	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-500,00			-500,00		500,00	500,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.640,11	-5.000,00			-5.000,00	-6.316,51	-1.316,51	-1.316,51	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-19.210,61	-20.219,00			-20.219,00	-19.165,90	1.053,10	1.053,10	
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-101.306,17</b>	<b>-87.069,00</b>			<b>-87.069,00</b>	<b>-85.987,19</b>	<b>1.081,81</b>	<b>1.081,81</b>	
11	-	Personalaufwendungen	291.394,33	270.509,76			270.509,76	295.182,32	24.672,56	24.672,56	
12	-	Versorgungsaufwendungen	28.781,69	40.017,96			40.017,96	42.790,63	2.772,67	2.772,67	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.039,94	123.390,84			123.390,84	106.428,53	-16.962,31	-16.962,31	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	100,00	100,00			100,00	591,46	491,46	491,46	
15	-	Transferaufwendungen	511,68	510,00			510,00	511,68	1,68	1,68	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.150,51	21.733,96			21.733,96	22.241,84	507,88	507,88	
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>466.978,15</b>	<b>456.262,52</b>			<b>456.262,52</b>	<b>467.746,46</b>	<b>11.483,94</b>	<b>11.483,94</b>	
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>365.671,98</b>	<b>369.193,52</b>			<b>369.193,52</b>	<b>381.759,27</b>	<b>12.565,75</b>	<b>12.565,75</b>	
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>365.671,98</b>	<b>369.193,52</b>			<b>369.193,52</b>	<b>381.759,27</b>	<b>12.565,75</b>	<b>12.565,75</b>	
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>365.671,98</b>	<b>369.193,52</b>			<b>369.193,52</b>	<b>381.759,27</b>	<b>12.565,75</b>	<b>12.565,75</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.503,35	64.616,36			64.616,36	54.979,62	-9.636,74	-9.636,74	
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>415.175,33</b>	<b>433.809,88</b>			<b>433.809,88</b>	<b>436.738,89</b>	<b>2.929,01</b>	<b>2.929,01</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.02 Sicherheit und Ordnung**  
**1.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

verantwortlich: Sascha Seuthe



Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	415.175,33	433.809,88			433.809,88	436.738,89	2.929,01	2.929,01	

**Jahresrechnung 2020**

**1.02 Sicherheit und Ordnung**  
**1.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-73.187,84	-59.850,00		-59.850,00	-59.944,93	<b>-94,93</b>	<b>-94,93</b>	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-500,00		-500,00		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.172,62	-5.000,00		-5.000,00	-3.611,33	<b>1.388,67</b>	<b>1.388,67</b>	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-19.310,72	-12.950,00		-12.950,00	-17.781,31	<b>-4.831,31</b>	<b>-4.831,31</b>	
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-96.671,18</b>	<b>-78.300,00</b>		<b>-78.300,00</b>	<b>-81.337,57</b>	<b>-3.037,57</b>	<b>-3.037,57</b>	
10	-	Personalauszahlungen	278.841,58	259.211,00		259.211,00	277.652,96	<b>18.441,96</b>	<b>18.441,96</b>	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.289,57	82.300,00		82.300,00	61.989,27	<b>-20.310,73</b>	<b>-20.310,73</b>	
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.863,85	7.160,00		7.160,00	7.178,56	<b>18,56</b>	<b>18,56</b>	
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>380.995,00</b>	<b>348.671,00</b>		<b>348.671,00</b>	<b>346.820,79</b>	<b>-1.850,21</b>	<b>-1.850,21</b>	
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>284.323,82</b>	<b>270.371,00</b>		<b>270.371,00</b>	<b>265.483,22</b>	<b>-4.887,78</b>	<b>-4.887,78</b>	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.400,00		1.000,00	2.400,00	2.948,46	<b>1.548,46</b>	<b>548,46</b>
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>		<b>1.400,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>2.948,46</b>	<b>1.548,46</b>	<b>548,46</b>	
<b>14</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>		<b>1.400,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>2.948,46</b>	<b>1.548,46</b>	<b>548,46</b>	

verantwortlich: Sascha Seuthe

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Angeordn. Ist 2020</i>	<i>Ermächt.-übertrag. Folgejahr</i>
2	-	Summe der investiven Auszahlungen				1.000,00	1.000,00	2.948,46	<b>2.948,46</b>	<b>1.948,46</b>		
3	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.948,46</b>	<b>2.948,46</b>	<b>1.948,46</b>		

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.719,80	-6.000,00			-6.000,00	-6.371,45	-371,45	-371,45
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20,51				-21,64	-21,64	-21,64	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-479,00			-479,00	479,00	479,00	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-6.740,31</b>	<b>-6.479,00</b>			<b>-6.479,00</b>	<b>-6.393,09</b>	<b>85,91</b>	<b>85,91</b>
11	-	Personalaufwendungen	93.160,21	99.659,24			99.659,24	95.529,30	-4.129,94	-4.129,94
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.961,89	2.345,04			2.345,04	2.342,20	-2,84	-2,84
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.868,51	11.541,84			11.541,84	9.017,00	-2.524,84	-2.524,84
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.757,87	5.127,76			5.127,76	5.013,92	-113,84	-113,84
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>108.748,48</b>	<b>118.673,88</b>			<b>118.673,88</b>	<b>111.902,42</b>	<b>-6.771,46</b>	<b>-6.771,46</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>102.008,17</b>	<b>112.194,88</b>			<b>112.194,88</b>	<b>105.509,33</b>	<b>-6.685,55</b>	<b>-6.685,55</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>102.008,17</b>	<b>112.194,88</b>			<b>112.194,88</b>	<b>105.509,33</b>	<b>-6.685,55</b>	<b>-6.685,55</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>102.008,17</b>	<b>112.194,88</b>			<b>112.194,88</b>	<b>105.509,33</b>	<b>-6.685,55</b>	<b>-6.685,55</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.060,07	16.556,40			16.556,40	13.855,18	-2.701,22	-2.701,22
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>115.068,24</b>	<b>128.751,28</b>			<b>128.751,28</b>	<b>119.364,51</b>	<b>-9.386,77</b>	<b>-9.386,77</b>
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>115.068,24</b>	<b>128.751,28</b>			<b>128.751,28</b>	<b>119.364,51</b>	<b>-9.386,77</b>	<b>-9.386,77</b>



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.719,80	-6.000,00			-6.000,00	-6.371,45	-371,45	-371,45
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.719,80</b>	<b>-6.000,00</b>			<b>-6.000,00</b>	<b>-6.371,45</b>	<b>-371,45</b>	<b>-371,45</b>
10	-	Personalauszahlungen	89.554,19	97.251,00			97.251,00	92.014,10	-5.236,90	-5.236,90
15	-	Sonstige Auszahlungen	798,22	890,00			890,00	458,08	-431,92	-431,92
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.352,41</b>	<b>98.141,00</b>			<b>98.141,00</b>	<b>92.472,18</b>	<b>-5.668,82</b>	<b>-5.668,82</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>83.632,61</b>	<b>92.141,00</b>			<b>92.141,00</b>	<b>86.100,73</b>	<b>-6.040,27</b>	<b>-6.040,27</b>

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,15					-0,16	-0,16	-0,16	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-205,00			-205,00		205,00	205,00	
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-0,15</b>	<b>-205,00</b>			<b>-205,00</b>	<b>-0,16</b>	<b>204,84</b>	<b>204,84</b>	
11	-	Personalaufwendungen	808,71	790,00			790,00	874,92	84,92	84,92	
12	-	Versorgungsaufwendungen	511,34	687,00			687,00	876,27	189,27	189,27	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63,77	83,04			83,04	64,85	-18,19	-18,19	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27,62	130,36			130,36	28,88	-101,48	-101,48	
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.411,44</b>	<b>1.690,40</b>			<b>1.690,40</b>	<b>1.844,92</b>	<b>154,52</b>	<b>154,52</b>	
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>1.411,29</b>	<b>1.485,40</b>			<b>1.485,40</b>	<b>1.844,76</b>	<b>359,36</b>	<b>359,36</b>	
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>1.411,29</b>	<b>1.485,40</b>			<b>1.485,40</b>	<b>1.844,76</b>	<b>359,36</b>	<b>359,36</b>	
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>1.411,29</b>	<b>1.485,40</b>			<b>1.485,40</b>	<b>1.844,76</b>	<b>359,36</b>	<b>359,36</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81,17	104,28			104,28	88,42	-15,86	-15,86	
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>1.492,46</b>	<b>1.589,68</b>			<b>1.589,68</b>	<b>1.933,18</b>	<b>343,50</b>	<b>343,50</b>	
<b>31</b>	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>1.492,46</b>	<b>1.589,68</b>			<b>1.589,68</b>	<b>1.933,18</b>	<b>343,50</b>	<b>343,50</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	652,69	646,00			646,00	641,79	-4,21	-4,21	
15	-	Sonstige Auszahlungen		100,00			100,00		-100,00	-100,00	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>652,69</b>	<b>746,00</b>			<b>746,00</b>	<b>641,79</b>	<b>-104,21</b>	<b>-104,21</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>652,69</b>	<b>746,00</b>			<b>746,00</b>	<b>641,79</b>	<b>-104,21</b>	<b>-104,21</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.02 Sicherheit und Ordnung**

**1.02.14 Wahlen**

verantwortlich: Klaus Müller



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.813,20	-7.550,00			-7.550,00	-4.154,64	3.395,36	3.395,36	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.813,20</b>	<b>-7.550,00</b>			<b>-7.550,00</b>	<b>-4.154,64</b>	<b>3.395,36</b>	<b>3.395,36</b>	
11	- Personalaufwendungen	5.429,86	5.537,92			5.537,92	5.517,44	-20,48	-20,48	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	510,39	664,32			664,32	518,97	-145,35	-145,35	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.436,10	13.523,84			13.523,84	21.891,96	8.368,12	8.368,12	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.376,35</b>	<b>19.726,08</b>			<b>19.726,08</b>	<b>27.928,37</b>	<b>8.202,29</b>	<b>8.202,29</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>1.563,15</b>	<b>12.176,08</b>			<b>12.176,08</b>	<b>23.773,73</b>	<b>11.597,65</b>	<b>11.597,65</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>1.563,15</b>	<b>12.176,08</b>			<b>12.176,08</b>	<b>23.773,73</b>	<b>11.597,65</b>	<b>11.597,65</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>1.563,15</b>	<b>12.176,08</b>			<b>12.176,08</b>	<b>23.773,73</b>	<b>11.597,65</b>	<b>11.597,65</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	472,31	626,69			626,69	552,49	-74,20	-74,20	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>2.035,46</b>	<b>12.802,77</b>			<b>12.802,77</b>	<b>24.326,22</b>	<b>11.523,45</b>	<b>11.523,45</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>2.035,46</b>	<b>12.802,77</b>			<b>12.802,77</b>	<b>24.326,22</b>	<b>11.523,45</b>	<b>11.523,45</b>	



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.550,00			-7.550,00	-13.965,41	-6.415,41	-6.415,41	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.550,00</b>			<b>-7.550,00</b>	<b>-13.965,41</b>	<b>-6.415,41</b>	<b>-6.415,41</b>	
10	-	Personalauszahlungen	5.427,53	5.536,00		5.536,00	5.516,62	-19,38	-19,38	
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.215,13	13.280,00		13.280,00	21.650,87	8.370,87	8.370,87	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.642,66</b>	<b>18.816,00</b>		<b>18.816,00</b>	<b>27.167,49</b>	<b>8.351,49</b>	<b>8.351,49</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>10.642,66</b>	<b>11.266,00</b>		<b>11.266,00</b>	<b>13.202,08</b>	<b>1.936,08</b>	<b>1.936,08</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.02 Sicherheit und Ordnung 1.02.15 Gefahrenabwehr und -vorbeugung



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-58.228,59	-48.846,00			-48.846,00	-61.675,08	<b>-12.829,08</b>	<b>-12.829,08</b>
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.865,25	-10.000,00			-10.000,00	-21.558,82	<b>-11.558,82</b>	<b>-11.558,82</b>
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-297,00	-200,00			-200,00	-297,00	<b>-97,00</b>	<b>-97,00</b>
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.605,27	-1.100,00			-1.100,00	-7,31	<b>1.092,69</b>	<b>1.092,69</b>
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.490,00	-3.317,00			-3.317,00	-364,00	<b>2.953,00</b>	<b>2.953,00</b>
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-67.486,11</b>	<b>-63.463,00</b>			<b>-63.463,00</b>	<b>-83.902,21</b>	<b>-20.439,21</b>	<b>-20.439,21</b>
11	-	Personalaufwendungen	42.115,53	43.386,52			43.386,52	43.131,68	<b>-254,84</b>	<b>-254,84</b>
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.494,35	3.026,04			3.026,04	4.637,88	<b>1.611,84</b>	<b>1.611,84</b>
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.246,30	107.302,64	18.000,00	125.302,64	100.953,73	<b>-6.348,91</b>	<b>-24.348,91</b>	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	71.227,59	59.709,00		59.709,00	73.137,08	<b>13.428,08</b>	<b>13.428,08</b>	
15	-	Transferaufwendungen	260,78	250,00		250,00	253,11	<b>3,11</b>	<b>3,11</b>	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.545,87	87.682,80		87.682,80	101.654,22	<b>13.971,42</b>	<b>13.971,42</b>	
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>352.890,42</b>	<b>301.357,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>319.357,00</b>	<b>323.767,70</b>	<b>22.410,70</b>	<b>4.410,70</b>	
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>285.404,31</b>	<b>237.894,00</b>		<b>18.000,00</b>	<b>255.894,00</b>	<b>239.865,49</b>	<b>1.971,49</b>	<b>-16.028,51</b>
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>285.404,31</b>	<b>237.894,00</b>		<b>18.000,00</b>	<b>255.894,00</b>	<b>239.865,49</b>	<b>1.971,49</b>	<b>-16.028,51</b>
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>285.404,31</b>	<b>237.894,00</b>		<b>18.000,00</b>	<b>255.894,00</b>	<b>239.865,49</b>	<b>1.971,49</b>	<b>-16.028,51</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.135,30	61.879,93		61.879,93	54.159,71	<b>-7.720,22</b>	<b>-7.720,22</b>	
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>361.539,61</b>	<b>299.773,93</b>		<b>18.000,00</b>	<b>317.773,93</b>	<b>294.025,20</b>	<b>-5.748,73</b>	<b>-23.748,73</b>

**Jahresrechnung 2020**

**1.02 Sicherheit und Ordnung**  
**1.02.15 Gefahrenabwehr und -vorbeugung**



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	361.539,61	299.773,93		18.000,00	317.773,93	294.025,20	-5.748,73	-23.748,73	

**Jahresrechnung 2020**

**1.02 Sicherheit und Ordnung**

**1.02.15 Gefahrenabwehr und -vorbeugung**



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.600,00					-2.600,00	<b>-2.600,00</b>	<b>-2.600,00</b>	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.787,49	-10.000,00			-10.000,00	-7.244,46	<b>2.755,54</b>	<b>2.755,54</b>	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-297,00	-200,00			-200,00	-297,00	<b>-97,00</b>	<b>-97,00</b>	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.598,33	-1.100,00			-1.100,00		<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-11,86	-300,00			-300,00		<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.294,68</b>	<b>-11.600,00</b>			<b>-11.600,00</b>	<b>-10.141,46</b>	<b>1.458,54</b>	<b>1.458,54</b>	
10	-	Personalauszahlungen	41.323,22	42.652,00			42.652,00	41.965,31	<b>-686,69</b>	<b>-686,69</b>	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.867,22	100.200,00		18.000,00	118.200,00	97.985,02	<b>-2.214,98</b>	<b>-20.214,98</b>	
14	-	Transferauszahlungen		250,00			250,00	513,89	<b>263,89</b>	<b>263,89</b>	
15	-	Sonstige Auszahlungen	145.660,31	86.250,00			86.250,00	76.699,64	<b>-9.550,36</b>	<b>-9.550,36</b>	
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>257.850,75</b>	<b>229.352,00</b>		<b>18.000,00</b>	<b>247.352,00</b>	<b>217.163,86</b>	<b>-12.188,14</b>	<b>-30.188,14</b>	
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>242.556,07</b>	<b>217.752,00</b>		<b>18.000,00</b>	<b>235.752,00</b>	<b>207.022,40</b>	<b>-10.729,60</b>	<b>-28.729,60</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b> aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-41.834,76	-43.500,00			-43.500,00	-42.624,04	<b>875,96</b>	<b>875,96</b>	
<b>6</b>	<b>=</b>	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-41.834,76</b>	<b>-43.500,00</b>			<b>-43.500,00</b>	<b>-42.624,04</b>	<b>875,96</b>	<b>875,96</b>	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.749,04	51.000,00			51.000,00	9.930,94	<b>-41.069,06</b>	<b>-41.069,06</b>	
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>24.749,04</b>	<b>51.000,00</b>			<b>51.000,00</b>	<b>9.930,94</b>	<b>-41.069,06</b>	<b>-41.069,06</b>	
<b>14</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>-17.085,72</b>	<b>7.500,00</b>			<b>7.500,00</b>	<b>-32.693,10</b>	<b>-40.193,10</b>	<b>-40.193,10</b>	

verantwortlich: Sascha Seuthe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100092 Kommandowagen (2024)</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-29.800			-29.800,00		29.800,00	29.800,00		
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>		<b>-29.800</b>			<b>-29.800,00</b>		<b>29.800,00</b>	<b>29.800,00</b>		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		40.000			40.000,00		-40.000,00	-40.000,00		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>40.000</b>			<b>40.000,00</b>		<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>10.200</b>			<b>10.200,00</b>		<b>-10.200,00</b>	<b>-10.200,00</b>		

Für diese Maßnahme wurden im Jahr 2020 keine Ausgaben getätigt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5200005 Feuerschutzpauschale</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-41.834,76	-3.400			-3.400,00	-42.624,04	-39.224,04	-39.224,04	-42.624,04	
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-41.834,76</b>	<b>-3.400</b>			<b>-3.400,00</b>	<b>-42.624,04</b>	<b>-39.224,04</b>	<b>-39.224,04</b>	<b>-42.624,04</b>	
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-41.834,76</b>	<b>-3.400</b>			<b>-3.400,00</b>	<b>-42.624,04</b>	<b>-39.224,04</b>	<b>-39.224,04</b>	<b>-42.624,04</b>	

Siehe Anlage zum Lagebericht „Verwendung Feuerschutzpauschale Haushaltsjahr 2020“.

verantwortlich: Sascha Seuthe

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen		-10.300,00			-10.300,00		10.300,00	10.300,00		
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	24.638,73	7.800,00			7.800,00	9.930,94	2.130,94	2.130,94	23.615,94	
3	=	Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	24.638,73	-2.500,00			-2.500,00	9.930,94	12.430,94	12.430,94	23.615,94	

Folgende Auszahlungen wurden getätigt:

- Hochdruckreiniger (LZ Ruppichteroth) 4.100,00 €
- Tragkraftspritze (LZ Ruppichteroth) 13.685,00 €
- 2 Tauchpumpen (LZ Winterscheid) 2.205,37 €
- 2 Lifebook mit Zubehör (LZ Winterscheid) 3.625,57 €

insgesamt: 23.615,94 €

# Jahresrechnung 2020

## 1.02 Sicherheit und Ordnung 1.02.16 Katastrophenschutz



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.374,55	-1.184,00			-1.184,00	-2.396,00	-1.212,00	-1.212,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,15					-0,16	-0,16	-0,16	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.374,70</b>	<b>-1.184,00</b>			<b>-1.184,00</b>	<b>-2.396,16</b>	<b>-1.212,16</b>	<b>-1.212,16</b>	
11	- Personalaufwendungen	899,88	961,36			961,36	956,50	-4,86	-4,86	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212,52	4.583,04			4.583,04	64,85	-4.518,19	-4.518,19	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.374,55	1.184,00			1.184,00	2.396,00	1.212,00	1.212,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	139,62	30,36			30,36	673,16	642,80	642,80	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.626,57</b>	<b>6.758,76</b>			<b>6.758,76</b>	<b>4.090,51</b>	<b>-2.668,25</b>	<b>-2.668,25</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.251,87</b>	<b>5.574,76</b>			<b>5.574,76</b>	<b>1.694,35</b>	<b>-3.880,41</b>	<b>-3.880,41</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.251,87</b>	<b>5.574,76</b>			<b>5.574,76</b>	<b>1.694,35</b>	<b>-3.880,41</b>	<b>-3.880,41</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.251,87</b>	<b>5.574,76</b>			<b>5.574,76</b>	<b>1.694,35</b>	<b>-3.880,41</b>	<b>-3.880,41</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92,27	117,24			117,24	98,17	-19,07	-19,07	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.344,14</b>	<b>5.692,00</b>			<b>5.692,00</b>	<b>1.792,52</b>	<b>-3.899,48</b>	<b>-3.899,48</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.344,14</b>	<b>5.692,00</b>			<b>5.692,00</b>	<b>1.792,52</b>	<b>-3.899,48</b>	<b>-3.899,48</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	899,48	961,00			961,00	956,40	-4,60	-4,60	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148,75	4.500,00			4.500,00		-4.500,00	-4.500,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	100,00					631,28	631,28	631,28	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.148,23</b>	<b>5.461,00</b>			<b>5.461,00</b>	<b>1.587,68</b>	<b>-3.873,32</b>	<b>-3.873,32</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.148,23</b>	<b>5.461,00</b>			<b>5.461,00</b>	<b>1.587,68</b>	<b>-3.873,32</b>	<b>-3.873,32</b>	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				3.800,00	3.800,00	3.376,74	3.376,74	-423,26	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>				<b>3.800,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>3.376,74</b>	<b>3.376,74</b>	<b>-423,26</b>	
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>				<b>3.800,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>3.376,74</b>	<b>3.376,74</b>	<b>-423,26</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen				3.800,00	3.800,00	3.376,74	3.376,74	-423,26	3.376,74	
3	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				3.800,00	3.800,00	3.376,74	3.376,74	-423,26	3.376,74	

Es wurden zwei Notebooks für Lagestabs-/Führungssoftware Metropoly-BOS für 3.376,74 € angeschafft.

**Jahresrechnung 2020**

**1.02 Sicherheit und Ordnung**

**1.02.17 Rettungsdienst**

verantwortlich: Sascha Seuthe



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.056,97	-6.800,00			-6.800,00	-7.805,82	-1.005,82	-1.005,82
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,44	-50,00			-50,00	-0,47	49,53	49,53
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.057,41</b>	<b>-6.850,00</b>			<b>-6.850,00</b>	<b>-7.806,29</b>	<b>-956,29</b>	<b>-956,29</b>
11	-	Personalaufwendungen	2.840,50	2.372,00			2.372,00	2.623,00	251,00	251,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	875,95	1.065,00			1.065,00	933,75	-131,25	-131,25
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191,38	249,24			249,24	194,58	-54,66	-54,66
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82,81	91,56			91,56	86,70	-4,86	-4,86
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.990,64</b>	<b>3.777,80</b>			<b>3.777,80</b>	<b>3.838,03</b>	<b>60,23</b>	<b>60,23</b>
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.066,77</b>	<b>-3.072,20</b>			<b>-3.072,20</b>	<b>-3.968,26</b>	<b>-896,06</b>	<b>-896,06</b>
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.066,77</b>	<b>-3.072,20</b>			<b>-3.072,20</b>	<b>-3.968,26</b>	<b>-896,06</b>	<b>-896,06</b>
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.066,77</b>	<b>-3.072,20</b>			<b>-3.072,20</b>	<b>-3.968,26</b>	<b>-896,06</b>	<b>-896,06</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.543,22	5.428,86			1.670,87	1.329,37	-4.099,49	-341,50
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-523,55</b>	<b>2.356,66</b>			<b>-1.401,33</b>	<b>-2.638,89</b>	<b>-4.995,55</b>	<b>-1.237,56</b>
<b>31</b>	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-523,55</b>	<b>2.356,66</b>			<b>-1.401,33</b>	<b>-2.638,89</b>	<b>-4.995,55</b>	<b>-1.237,56</b>



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.745,91	-6.800,00			-6.800,00	-10.561,19	-3.761,19	-3.761,19
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-50,00			-50,00	50,00	50,00	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.745,91</b>	<b>-6.850,00</b>			<b>-6.850,00</b>	<b>-10.561,19</b>	<b>-3.711,19</b>	<b>-3.711,19</b>
10	-	Personalauszahlungen	2.373,49	1.938,00			1.938,00	1.925,58	-12,42	-12,42
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.373,49</b>	<b>1.938,00</b>			<b>1.938,00</b>	<b>1.925,58</b>	<b>-12,42</b>	<b>-12,42</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-5.372,42</b>	<b>-4.912,00</b>			<b>-4.912,00</b>	<b>-8.635,61</b>	<b>-3.723,61</b>	<b>-3.723,61</b>

### 1.03 Schulträgeraufgaben



Produktgruppe		Produkt		Teilprodukt	
1.03.01	Grundschulen	1.03.01.01	Gemeinschaftsgrundschule Ruppichteroth	1.03.01.01.01	GGS Ruppichteroth SchulBud
				1.03.01.01.02	GGS Ruppichteroth allgemein
		1.03.01.04	Schulverbund GGS Winterscheid/GGS Schönenberg	1.03.01.04.01	Schulverbund GGS Winterscheid/GGS Schönenberg SchulBud
				1.03.01.04.02	Schulverbund GGS Winterscheid/GGS Schönenberg allgemein
1.03.02	Hauptschule	1.03.02.01	Gemeinschaftshauptschule Ruppichteroth	1.03.02.01.01	GHS Ruppichteroth SchulBud
				1.03.02.01.02	GHS Ruppichteroth allgemein
1.03.03	Sonderschule - fremder Träger	1.03.03.01	Kostenbeteiligung an Sonderschule Hennef		
1.03.04	Schülerbeförderung	1.03.04.01	Schülerbeförderung		
1.03.05	Fördermaßnahmen für Schüler	1.03.05.01	Fördermaßnahmen für Schüler		
1.03.06	Zentrale schulbezogene Leistungen	1.03.06.01	Allg. Schulverwaltg./Schul- entwicklungspl.		
1.03.07	Sekundarschule Nümbrecht/Ruppichteroth	1.03.07.01	Sekundarschule Nümbrecht/Ruppichteroth	1.03.07.01.01	Sek.-Schule Nümbr./Rupp. SchulBud
				1.03.07.01.02	Sek.-Schule Nümbr./Rupp. allgemein
1.03.08	Außerschulische Angebote	1.03.08.01	Außerschulische Angebote		

verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-177.268,04	-168.164,00			-168.164,00	-247.796,73	-79.632,73	-79.632,73
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-125.949,50	-209.350,00			-209.350,00	-171.255,40	38.094,60	38.094,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.571,68	-4.620,00			-4.620,00	-1.089,43	3.530,57	3.530,57
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17,04	-400,00			-400,00	-237,98	162,02	162,02
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.660,85	-1.831,00			-1.831,00	-10.238,32	-8.407,32	-8.407,32
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	-38.111,77					-4.137,76	-4.137,76	-4.137,76
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-344.578,88</b>	<b>-384.365,00</b>			<b>-384.365,00</b>	<b>-434.755,62</b>	<b>-50.390,62</b>	<b>-50.390,62</b>
11	-	Personalaufwendungen	289.531,69	302.075,44			302.075,44	269.557,47	-32.517,97	-32.517,97
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.335,11	2.549,04			2.549,04	5.161,04	2.612,00	2.612,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	492.473,17	576.115,52			576.115,52	493.309,93	-82.805,59	-82.805,59
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.066,67	11.001,00			11.001,00	25.085,17	14.084,17	14.084,17
15	-	Transferaufwendungen	195.889,02	282.730,00			282.730,00	269.219,02	-13.510,98	-13.510,98
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.582,37	147.461,28			147.461,28	176.624,73	29.163,45	29.163,45
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.154.878,03</b>	<b>1.321.932,28</b>			<b>1.321.932,28</b>	<b>1.238.957,36</b>	<b>-82.974,92</b>	<b>-82.974,92</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>810.299,15</b>	<b>937.567,28</b>			<b>937.567,28</b>	<b>804.201,74</b>	<b>-133.365,54</b>	<b>-133.365,54</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>810.299,15</b>	<b>937.567,28</b>			<b>937.567,28</b>	<b>804.201,74</b>	<b>-133.365,54</b>	<b>-133.365,54</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>810.299,15</b>	<b>937.567,28</b>			<b>937.567,28</b>	<b>804.201,74</b>	<b>-133.365,54</b>	<b>-133.365,54</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	787.863,24	735.617,74			735.617,74	660.947,21	-74.670,53	-74.670,53
29	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.598.162,39</b>	<b>1.673.185,02</b>			<b>1.673.185,02</b>	<b>1.465.148,95</b>	<b>-208.036,07</b>	<b>-208.036,07</b>



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.598.162,39	1.673.185,02			1.673.185,02	1.465.148,95	-208.036,07	-208.036,07	

verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-138.102,60	-153.685,00			-153.685,00	-173.545,91	-19.860,91	-19.860,91	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-108.963,72	-209.350,00			-209.350,00	-183.089,68	26.260,32	26.260,32	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.245,83	-4.620,00			-4.620,00	373,40	4.993,40	4.993,40	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-400,00			-400,00	-367,20	32,80	32,80	
7	+	Sonstige Einzahlungen		-950,00			-950,00		950,00	950,00	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-250.312,15</b>	<b>-369.005,00</b>			<b>-369.005,00</b>	<b>-356.629,39</b>	<b>12.375,61</b>	<b>12.375,61</b>	
10	-	Personalauszahlungen	287.956,98	300.827,00			300.827,00	269.317,60	-31.509,40	-31.509,40	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	467.819,02	560.655,00			560.655,00	494.066,60	-66.588,40	-66.588,40	
14	-	Transferauszahlungen	188.158,50	275.000,00			275.000,00	234.488,50	-40.511,50	-40.511,50	
15	-	Sonstige Auszahlungen	127.858,02	138.940,00			138.940,00	142.775,96	3.835,96	3.835,96	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.071.792,52</b>	<b>1.275.422,00</b>			<b>1.275.422,00</b>	<b>1.140.648,66</b>	<b>-134.773,34</b>	<b>-134.773,34</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>821.480,37</b>	<b>906.417,00</b>			<b>906.417,00</b>	<b>784.019,27</b>	<b>-122.397,73</b>	<b>-122.397,73</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	-434.530,00	-55.900,00			-55.900,00		55.900,00	55.900,00	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-434.530,00</b>	<b>-55.900,00</b>			<b>-55.900,00</b>		<b>55.900,00</b>	<b>55.900,00</b>	
8	-	für Baumaßnahmen	550.214,29	120.000,00		452.331,77	572.331,77	197.052,44	77.052,44	-375.279,33	260.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.802,80	126.020,00		62.637,60	188.657,60	30.782,65	-95.237,35	-157.874,95	162.225,08
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>628.017,09</b>	<b>246.020,00</b>		<b>514.969,37</b>	<b>760.989,37</b>	<b>227.835,09</b>	<b>-18.184,91</b>	<b>-533.154,28</b>	<b>422.225,08</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- / Auszahlung)</b>	<b>193.487,09</b>	<b>190.120,00</b>		<b>514.969,37</b>	<b>705.089,37</b>	<b>227.835,09</b>	<b>37.715,09</b>	<b>-477.254,28</b>	<b>422.225,08</b>

# Jahresrechnung 2020

## 1.03 Schulträgeraufgaben

### 1.03.01 Grundschulen

verantwortlich: Klaus Müller



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.681,07	-7.039,00			-7.039,00	-60.861,21	-53.822,21	-53.822,21	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.381,71	-4.620,00			-4.620,00	-946,78	3.673,22	3.673,22	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-400,00			-400,00		400,00	400,00	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.660,85	-1.518,00			-1.518,00	-5.103,15	-3.585,15	-3.585,15	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-38.111,77					-4.137,76	-4.137,76	-4.137,76	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-62.835,40</b>	<b>-13.577,00</b>			<b>-13.577,00</b>	<b>-71.048,90</b>	<b>-57.471,90</b>	<b>-57.471,90</b>	
11	- Personalaufwendungen	158.437,22	144.200,40			144.200,40	140.188,91	-4.011,49	-4.011,49	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.661,06	43.625,00			43.625,00	33.630,34	-9.994,66	-9.994,66	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.057,62	5.288,00			5.288,00	14.122,00	8.834,00	8.834,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.816,27	21.340,00			21.340,00	73.165,63	51.825,63	51.825,63	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>234.972,17</b>	<b>214.453,40</b>			<b>214.453,40</b>	<b>261.106,88</b>	<b>46.653,48</b>	<b>46.653,48</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>172.136,77</b>	<b>200.876,40</b>			<b>200.876,40</b>	<b>190.057,98</b>	<b>-10.818,42</b>	<b>-10.818,42</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>172.136,77</b>	<b>200.876,40</b>			<b>200.876,40</b>	<b>190.057,98</b>	<b>-10.818,42</b>	<b>-10.818,42</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>172.136,77</b>	<b>200.876,40</b>			<b>200.876,40</b>	<b>190.057,98</b>	<b>-10.818,42</b>	<b>-10.818,42</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	494.848,11	443.444,74			443.444,74	413.028,81	-30.415,93	-30.415,93	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>666.984,88</b>	<b>644.321,14</b>			<b>644.321,14</b>	<b>603.086,79</b>	<b>-41.234,35</b>	<b>-41.234,35</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>666.984,88</b>	<b>644.321,14</b>			<b>644.321,14</b>	<b>603.086,79</b>	<b>-41.234,35</b>	<b>-41.234,35</b>	



Für geringwertige Wirtschaftsgüter, im Wesentlichen iPads für Lehrer und Schüler 42.309,79 € und Mobiliar GGS 7.707,23 € (Ausweis unter „**sonstige ordentliche Aufwendungen**“) wurden insgesamt 53.168,21 € aus den Mitteln der Schulpauschale zur Deckung des Aufwandes in Anspruch genommen, die unter der Position „**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**“ nachgewiesen sind.

**Jahresrechnung 2020**

**1.03 Schulträgeraufgaben**

**1.03.01 Grundschulen**

verantwortlich: Klaus Müller



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-617,22				-4.508,58	<b>-4.508,58</b>	<b>-4.508,58</b>	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.420,77	-4.620,00		-4.620,00	-900,63	<b>3.719,37</b>	<b>3.719,37</b>	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-400,00		-400,00	-147,20	<b>252,80</b>	<b>252,80</b>	
7	+	Sonstige Einzahlungen		-950,00		-950,00		<b>950,00</b>	<b>950,00</b>	
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.037,99</b>	<b>-5.970,00</b>		<b>-5.970,00</b>	<b>-5.556,41</b>	<b>413,59</b>	<b>413,59</b>	
10	-	Personalauszahlungen	158.375,49	144.150,00		144.150,00	140.168,42	<b>-3.981,58</b>	<b>-3.981,58</b>	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.305,66	41.225,00		41.225,00	35.934,83	<b>-5.290,17</b>	<b>-5.290,17</b>	
15	-	Sonstige Auszahlungen	28.037,80	17.290,00		17.290,00	32.319,26	<b>15.029,26</b>	<b>15.029,26</b>	
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>211.718,95</b>	<b>202.665,00</b>		<b>202.665,00</b>	<b>208.422,51</b>	<b>5.757,51</b>	<b>5.757,51</b>	
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>209.680,96</b>	<b>196.695,00</b>		<b>196.695,00</b>	<b>202.866,10</b>	<b>6.171,10</b>	<b>6.171,10</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	-434.530,00	-40.400,00		-40.400,00		<b>40.400,00</b>	<b>40.400,00</b>	
<b>6</b>	<b>=</b>	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-434.530,00</b>	<b>-40.400,00</b>		<b>-40.400,00</b>		<b>40.400,00</b>	<b>40.400,00</b>	
8	-	für Baumaßnahmen	549.025,47	90.000,00	420.078,10	510.078,10	196.562,57	<b>106.562,57</b>	<b>-313.515,53</b>	260.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.004,30	77.350,00	39.710,37	117.060,37	7.500,93	<b>-69.849,07</b>	<b>-109.559,44</b>	94.097,85
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>629.029,77</b>	<b>167.350,00</b>	<b>459.788,47</b>	<b>627.138,47</b>	<b>204.063,50</b>	<b>36.713,50</b>	<b>-423.074,97</b>	<b>354.097,85</b>
<b>14</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>194.499,77</b>	<b>126.950,00</b>	<b>459.788,47</b>	<b>586.738,47</b>	<b>204.063,50</b>	<b>77.113,50</b>	<b>-382.674,97</b>	<b>354.097,85</b>

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100115 Anbau Grundschule Winterscheid</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-434.530,00									
<b>6</b>	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-434.530,00</b>									
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	549.025,47			280.078,10	280.078,10	196.562,57	<b>196.562,57</b>	<b>-83.515,53</b>	<b>182.936,03</b>	
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	44.883,53			15.210,37	15.210,37			<b>-15.210,37</b>		
<b>13</b>	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>593.909,00</b>			<b>295.288,47</b>	<b>295.288,47</b>	<b>196.562,57</b>	<b>196.562,57</b>	<b>-98.725,90</b>	<b>182.936,03</b>	
<b>14</b>	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>159.379,00</b>			<b>295.288,47</b>	<b>295.288,47</b>	<b>196.562,57</b>	<b>196.562,57</b>	<b>-98.725,90</b>	<b>182.936,03</b>	

Für den Anbau sind in 2020 noch Ausgaben für ausstehende Schlussrechnungen von insgesamt 182.936,03 € geleistet worden.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100126 Ausbau Klassenraum Dachgeschoss GGS Rupp</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen				95.000,00	95.000,00			<b>-95.000,00</b>		170.000,00
<b>13</b>	=	<b>Summe Auszahlungen</b>				<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>			<b>-95.000,00</b>		<b>170.000,00</b>
<b>14</b>	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>			<b>-95.000,00</b>		<b>170.000,00</b>

Die Maßnahme wurde in 2020 nicht durchgeführt. Die Haushaltsmittel in Höhe von 170.000,00 € wurden nach 2021 übertragen.

verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100127 Außenbeleuchtg.Zuf.Lehrerparkpl.GGS Rupp</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				5.000,00	5.000,00			-5.000,00		5.000,00
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>				<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>				<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>

Die Maßnahme wurde in 2020 nicht durchgeführt. Die Haushaltsmittel in Höhe von 5.000,00 € wurden nach 2021 übertragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100128 Alarmierungsanlage GGS Rupp.</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		45.000			45.000,00		-45.000,00	-45.000,00		
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>		<b>45.000</b>			<b>45.000,00</b>		<b>-45.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>		
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		<b>45.000</b>			<b>45.000,00</b>		<b>-45.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>		

Die Maßnahme wurde in 2020 nicht durchgeführt.

verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100130 Alarmierungsanlage GGS Sch.-berg</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		45.000			45.000,00		-45.000,00	-45.000,00		15.000,00
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>45.000</b>			<b>45.000,00</b>		<b>-45.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>		<b>15.000,00</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>45.000</b>			<b>45.000,00</b>		<b>-45.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>		<b>15.000,00</b>

Die Maßnahme wurde in 2020 nicht durchgeführt. Haushaltsmittel in Höhe von 15.000,00 € wurden nach 2021 übertragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100131 Einbau Behinderten-WC GGS Sch.-berg</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen				40.000,00	40.000,00			-40.000,00		70.000,00
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>				<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>			<b>-40.000,00</b>		<b>70.000,00</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>			<b>-40.000,00</b>		<b>70.000,00</b>

Die Maßnahme wurde in 2020 nicht durchgeführt. Haushaltsmittel in Höhe von 70.000,00 € wurden nach 2021 übertragen.



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen		-40.400,00			-40.400,00		40.400,00	40.400,00		
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	35.120,77	74.950,00		24.500,00	99.450,00	7.500,93	-67.449,07	-91.949,07	14.590,56	94.097,85
3	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>35.120,77</b>	<b>34.550,00</b>		<b>24.500,00</b>	<b>59.050,00</b>	<b>7.500,93</b>	<b>-27.049,07</b>	<b>-51.549,07</b>	<b>14.590,56</b>	<b>94.097,85</b>

Folgende Auszahlungen wurden getätigt:

- Telefonanlage (GGs Schönenberg) 2.466,66 €
- Telefonanlage (GGs Winterscheid) 2.885,49 €
- Ausgabeküche (OGS Schönenberg) 9.238,41 €

insgesamt: 14.590,56 €

Aus den nicht verausgabten Mitteln wurden 94.097,85 € nach 2021 übertragen.

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.049,01	13.500,00			13.500,00	30.015,36	16.515,36	16.515,36	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	561,00	1.000,00			1.000,00	151,00	-849,00	-849,00	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.610,01</b>	<b>14.500,00</b>			<b>14.500,00</b>	<b>30.166,36</b>	<b>15.666,36</b>	<b>15.666,36</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>18.610,01</b>	<b>14.500,00</b>			<b>14.500,00</b>	<b>30.166,36</b>	<b>15.666,36</b>	<b>15.666,36</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>18.610,01</b>	<b>14.500,00</b>			<b>14.500,00</b>	<b>30.166,36</b>	<b>15.666,36</b>	<b>15.666,36</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>18.610,01</b>	<b>14.500,00</b>			<b>14.500,00</b>	<b>30.166,36</b>	<b>15.666,36</b>	<b>15.666,36</b>	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>18.610,01</b>	<b>14.500,00</b>			<b>14.500,00</b>	<b>30.166,36</b>	<b>15.666,36</b>	<b>15.666,36</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>18.610,01</b>	<b>14.500,00</b>			<b>14.500,00</b>	<b>30.166,36</b>	<b>15.666,36</b>	<b>15.666,36</b>	



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.738,34	13.500,00			13.500,00	18.049,01	4.549,01	4.549,01	
15	-	Sonstige Auszahlungen	561,00	1.000,00			1.000,00	151,00	-849,00	-849,00	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.299,34</b>	<b>14.500,00</b>			<b>14.500,00</b>	<b>18.200,01</b>	<b>3.700,01</b>	<b>3.700,01</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>12.299,34</b>	<b>14.500,00</b>			<b>14.500,00</b>	<b>18.200,01</b>	<b>3.700,01</b>	<b>3.700,01</b>	

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.168,23	455.140,00			455.140,00	384.140,42	-70.999,58	-70.999,58	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>398.168,23</b>	<b>455.140,00</b>			<b>455.140,00</b>	<b>384.140,42</b>	<b>-70.999,58</b>	<b>-70.999,58</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>398.168,23</b>	<b>455.140,00</b>			<b>455.140,00</b>	<b>384.140,42</b>	<b>-70.999,58</b>	<b>-70.999,58</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>398.168,23</b>	<b>455.140,00</b>			<b>455.140,00</b>	<b>384.140,42</b>	<b>-70.999,58</b>	<b>-70.999,58</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>398.168,23</b>	<b>455.140,00</b>			<b>455.140,00</b>	<b>384.140,42</b>	<b>-70.999,58</b>	<b>-70.999,58</b>	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>398.168,23</b>	<b>455.140,00</b>			<b>455.140,00</b>	<b>384.140,42</b>	<b>-70.999,58</b>	<b>-70.999,58</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>398.168,23</b>	<b>455.140,00</b>			<b>455.140,00</b>	<b>384.140,42</b>	<b>-70.999,58</b>	<b>-70.999,58</b>	

Aufgrund der Corona-Pandemie kam es zu Unterrichtsausfällen, teilweise mussten einzelne Schulklassen, teilweise musste die gesamte Schule geschlossen werden. Infolge der verminderten Notwendigkeit der Schülerbeförderung konnten insgesamt bei den „**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**“ Mittel von rd. 71.000,00 € eingespart werden.



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	391.059,02	455.140,00			455.140,00	401.620,44	-53.519,56	-53.519,56	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.059,02	455.140,00			455.140,00	401.620,44	-53.519,56	-53.519,56	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	391.059,02	455.140,00			455.140,00	401.620,44	-53.519,56	-53.519,56	

# Jahresrechnung 2020

## 1.03 Schulträgeraufgaben

### 1.03.06 Zentrale schulbezogene Leistungen

verantwortlich: Klaus Müller



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.140,10	-8.800,00			-8.800,00	-9.408,50	-608,50	-608,50	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17,04					-17,98	-17,98	-17,98	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-313,00			-313,00		313,00	313,00	
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.157,14</b>	<b>-9.113,00</b>			<b>-9.113,00</b>	<b>-9.426,48</b>	<b>-313,48</b>	<b>-313,48</b>	
11	-	Personalaufwendungen	64.617,52	90.551,88			90.551,88	61.801,64	-28.750,24	-28.750,24	
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.335,11	2.549,04			2.549,04	5.161,04	2.612,00	2.612,00	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.369,11	9.590,52			9.590,52	7.492,53	-2.097,99	-2.097,99	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.107,87	45.521,28			45.521,28	44.299,38	-1.221,90	-1.221,90	
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>121.429,61</b>	<b>148.212,72</b>			<b>148.212,72</b>	<b>118.754,59</b>	<b>-29.458,13</b>	<b>-29.458,13</b>	
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>112.272,47</b>	<b>139.099,72</b>			<b>139.099,72</b>	<b>109.328,11</b>	<b>-29.771,61</b>	<b>-29.771,61</b>	
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>112.272,47</b>	<b>139.099,72</b>			<b>139.099,72</b>	<b>109.328,11</b>	<b>-29.771,61</b>	<b>-29.771,61</b>	
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>112.272,47</b>	<b>139.099,72</b>			<b>139.099,72</b>	<b>109.328,11</b>	<b>-29.771,61</b>	<b>-29.771,61</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.043,57	11.646,17			11.646,17	9.927,41	-1.718,76	-1.718,76	
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>121.316,04</b>	<b>150.745,89</b>			<b>150.745,89</b>	<b>119.255,52</b>	<b>-31.490,37</b>	<b>-31.490,37</b>	
<b>31</b>	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>121.316,04</b>	<b>150.745,89</b>			<b>150.745,89</b>	<b>119.255,52</b>	<b>-31.490,37</b>	<b>-31.490,37</b>	

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.218,10	-8.800,00			-8.800,00	-12.630,41	-3.830,41	-3.830,41	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.218,10</b>	<b>-8.800,00</b>			<b>-8.800,00</b>	<b>-12.630,41</b>	<b>-3.830,41</b>	<b>-3.830,41</b>	
10	- Personalauszahlungen	63.132,89	89.377,00			89.377,00	61.591,75	-27.785,25	-27.785,25	
15	- Sonstige Auszahlungen	43.647,88	42.000,00			42.000,00	39.361,39	-2.638,61	-2.638,61	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>106.780,77</b>	<b>131.377,00</b>			<b>131.377,00</b>	<b>100.953,14</b>	<b>-30.423,86</b>	<b>-30.423,86</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>95.562,67</b>	<b>122.577,00</b>			<b>122.577,00</b>	<b>88.322,73</b>	<b>-34.254,27</b>	<b>-34.254,27</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.03 Schulträgeraufgaben

### 1.03.07 Sekundarschule Nümbrecht/Ruppichteroth



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.823,37	-7.440,00			-7.440,00	-12.350,52	-4.910,52	-4.910,52	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-189,97					-142,65	-142,65	-142,65	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						-4.885,17	-4.885,17	-4.885,17	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-24.013,34</b>	<b>-7.440,00</b>			<b>-7.440,00</b>	<b>-17.378,34</b>	<b>-9.938,34</b>	<b>-9.938,34</b>	
11	- Personalaufwendungen	66.476,95	67.323,16			67.323,16	67.566,92	243,76	243,76	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.225,76	54.260,00			54.260,00	38.031,28	-16.228,72	-16.228,72	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.009,05	5.713,00			5.713,00	10.963,17	5.250,17	5.250,17	
15	- Transferaufwendungen	7.730,52	7.730,00			7.730,00	7.730,52	0,52	0,52	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.812,64	9.400,00			9.400,00	17.853,18	8.453,18	8.453,18	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>154.254,92</b>	<b>144.426,16</b>			<b>144.426,16</b>	<b>142.145,07</b>	<b>-2.281,09</b>	<b>-2.281,09</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>130.241,58</b>	<b>136.986,16</b>			<b>136.986,16</b>	<b>124.766,73</b>	<b>-12.219,43</b>	<b>-12.219,43</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>130.241,58</b>	<b>136.986,16</b>			<b>136.986,16</b>	<b>124.766,73</b>	<b>-12.219,43</b>	<b>-12.219,43</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>130.241,58</b>	<b>136.986,16</b>			<b>136.986,16</b>	<b>124.766,73</b>	<b>-12.219,43</b>	<b>-12.219,43</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	283.971,56	280.526,83			280.526,83	237.990,99	-42.535,84	-42.535,84	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>414.213,14</b>	<b>417.512,99</b>			<b>417.512,99</b>	<b>362.757,72</b>	<b>-54.755,27</b>	<b>-54.755,27</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>414.213,14</b>	<b>417.512,99</b>			<b>417.512,99</b>	<b>362.757,72</b>	<b>-54.755,27</b>	<b>-54.755,27</b>	

verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.825,06				1.274,03	1.274,03	1.274,03	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.825,06</b>				<b>1.274,03</b>	<b>1.274,03</b>	<b>1.274,03</b>	
10	-	Personalauszahlungen	66.448,60	67.300,00		67.300,00	67.557,43	257,43	257,43	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.716,00	50.790,00		50.790,00	38.462,32	-12.327,68	-12.327,68	
15	-	Sonstige Auszahlungen	16.990,20	8.450,00		8.450,00	30.668,07	22.218,07	22.218,07	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.154,80</b>	<b>126.540,00</b>		<b>126.540,00</b>	<b>136.687,82</b>	<b>10.147,82</b>	<b>10.147,82</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>121.329,74</b>	<b>126.540,00</b>		<b>126.540,00</b>	<b>137.961,85</b>	<b>11.421,85</b>	<b>11.421,85</b>	
1		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	+	<b>Einzahlungen</b> aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-15.500,00		-15.500,00		15.500,00	15.500,00	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>		<b>-15.500,00</b>		<b>-15.500,00</b>		<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>	
8	-	für Baumaßnahmen	1.188,82	30.000,00	32.253,67	62.253,67	489,87	-29.510,13	-61.763,80	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.201,50	48.670,00	22.927,23	71.597,23	23.281,72	-25.388,28	-48.315,51	68.127,23
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>-1.012,68</b>	<b>78.670,00</b>	<b>55.180,90</b>	<b>133.850,90</b>	<b>23.771,59</b>	<b>-54.898,41</b>	<b>-110.079,31</b>	<b>68.127,23</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>-1.012,68</b>	<b>63.170,00</b>	<b>55.180,90</b>	<b>118.350,90</b>	<b>23.771,59</b>	<b>-39.398,41</b>	<b>-94.579,31</b>	<b>68.127,23</b>



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100081 Sekundarschule-Projekt I (Mensa/Altbau)</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.188,82			32.253,67	32.253,67	489,87	489,87	-31.763,80		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.188,82</b>			<b>32.253,67</b>	<b>32.253,67</b>	<b>489,87</b>	<b>489,87</b>	<b>-31.763,80</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.188,82</b>			<b>32.253,67</b>	<b>32.253,67</b>	<b>489,87</b>	<b>489,87</b>	<b>-31.763,80</b>		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100132 Beschattungsanl. Foyer Sek.-Sch.(Geb.A)</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000			30.000,00		-30.000,00	-30.000,00		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>30.000</b>			<b>30.000,00</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>30.000</b>			<b>30.000,00</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>		

Die Maßnahme wurde in 2020 nicht durchgeführt.



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen		-15.500,00			-15.500,00		15.500,00	15.500,00		
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	-2.201,50	45.200,00		22.927,23	68.127,23	23.281,72	-21.918,28	-44.845,51		68.127,23
3	=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.201,50	29.700,00		22.927,23	52.627,23	23.281,72	-6.418,28	-29.345,51		68.127,23

Die Haushaltsmittel wurden komplett nach 2021 übertragen.

verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-122.623,50	-144.885,00			-144.885,00	-165.176,50	-20.291,50	-20.291,50	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-125.949,50	-209.350,00			-209.350,00	-171.255,40	38.094,60	38.094,60	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						-220,00	-220,00	-220,00	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						-250,00	-250,00	-250,00	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-248.573,00</b>	<b>-354.235,00</b>			<b>-354.235,00</b>	<b>-336.901,90</b>	<b>17.333,10</b>	<b>17.333,10</b>	
15	- Transferaufwendungen	188.158,50	275.000,00			275.000,00	261.488,50	-13.511,50	-13.511,50	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.284,59	70.200,00			70.200,00	41.155,54	-29.044,46	-29.044,46	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>227.443,09</b>	<b>345.200,00</b>			<b>345.200,00</b>	<b>302.644,04</b>	<b>-42.555,96</b>	<b>-42.555,96</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>-21.129,91</b>	<b>-9.035,00</b>			<b>-9.035,00</b>	<b>-34.257,86</b>	<b>-25.222,86</b>	<b>-25.222,86</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>-21.129,91</b>	<b>-9.035,00</b>			<b>-9.035,00</b>	<b>-34.257,86</b>	<b>-25.222,86</b>	<b>-25.222,86</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>-21.129,91</b>	<b>-9.035,00</b>			<b>-9.035,00</b>	<b>-34.257,86</b>	<b>-25.222,86</b>	<b>-25.222,86</b>	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-21.129,91</b>	<b>-9.035,00</b>			<b>-9.035,00</b>	<b>-34.257,86</b>	<b>-25.222,86</b>	<b>-25.222,86</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>-21.129,91</b>	<b>-9.035,00</b>			<b>-9.035,00</b>	<b>-34.257,86</b>	<b>-25.222,86</b>	<b>-25.222,86</b>	

Aufgrund der Corona-Pandemie kam es zu Unterrichtsausfällen, teilweise mussten einzelne Schulklassen, teilweise musste die gesamte Schule geschlossen werden. Infolge der verminderten Betreuung in der OGTS Ruppichteroth wurden Elternbeiträge zurückerstattet, insgesamt wurden bei den „öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ 38.094,60 € weniger erzielt.



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-126.884,50	-144.885,00			-144.885,00	-160.915,50	<b>-16.030,50</b>	<b>-16.030,50</b>
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-108.346,50	-209.350,00			-209.350,00	-178.581,10	<b>30.768,90</b>	<b>30.768,90</b>
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen					-220,00	<b>-220,00</b>	<b>-220,00</b>	
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-235.231,00</b>	<b>-354.235,00</b>			<b>-354.235,00</b>	<b>-339.716,60</b>	<b>14.518,40</b>	<b>14.518,40</b>
14	-	Transferauszahlungen	188.158,50	275.000,00			275.000,00	234.488,50	<b>-40.511,50</b>	<b>-40.511,50</b>
15	-	Sonstige Auszahlungen	38.621,14	70.200,00			70.200,00	40.276,24	<b>-29.923,76</b>	<b>-29.923,76</b>
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>226.779,64</b>	<b>345.200,00</b>			<b>345.200,00</b>	<b>274.764,74</b>	<b>-70.435,26</b>	<b>-70.435,26</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-8.451,36</b>	<b>-9.035,00</b>			<b>-9.035,00</b>	<b>-64.951,86</b>	<b>-55.916,86</b>	<b>-55.916,86</b>

## 1.04 Kultur und Wissenschaft



Produktgruppe	Produkt	Teilprodukt
1.04.02 Kulturförderung	1.04.02.01 Heimat- und Kulturpflege	
1.04.04 Volkshochschule	1.04.04.01 VHS-Zweckverband Rhein-Sieg	
1.04.05 Musikschule	1.04.05.01 Musikpflege	
1.04.06 Bibliothek	1.04.06.01 Büchereien	



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.702,03	41.710,00			41.710,00	40.141,53	-1.568,47	-1.568,47	
15	-	Transferaufwendungen	3.314,64	3.500,00			3.500,00	3.438,60	-61,40	-61,40	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.016,67</b>	<b>45.210,00</b>			<b>45.210,00</b>	<b>43.580,13</b>	<b>-1.629,87</b>	<b>-1.629,87</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>45.016,67</b>	<b>45.210,00</b>			<b>45.210,00</b>	<b>43.580,13</b>	<b>-1.629,87</b>	<b>-1.629,87</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>45.016,67</b>	<b>45.210,00</b>			<b>45.210,00</b>	<b>43.580,13</b>	<b>-1.629,87</b>	<b>-1.629,87</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>45.016,67</b>	<b>45.210,00</b>			<b>45.210,00</b>	<b>43.580,13</b>	<b>-1.629,87</b>	<b>-1.629,87</b>	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>45.016,67</b>	<b>45.210,00</b>			<b>45.210,00</b>	<b>43.580,13</b>	<b>-1.629,87</b>	<b>-1.629,87</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>45.016,67</b>	<b>45.210,00</b>			<b>45.210,00</b>	<b>43.580,13</b>	<b>-1.629,87</b>	<b>-1.629,87</b>	

verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.702,03	41.710,00			41.710,00	40.141,53	-1.568,47	-1.568,47	
14	- Transferauszahlungen	3.314,64	3.500,00			3.500,00	3.438,60	-61,40	-61,40	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.016,67</b>	<b>45.210,00</b>			<b>45.210,00</b>	<b>43.580,13</b>	<b>-1.629,87</b>	<b>-1.629,87</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>45.016,67</b>	<b>45.210,00</b>			<b>45.210,00</b>	<b>43.580,13</b>	<b>-1.629,87</b>	<b>-1.629,87</b>	



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.702,03	41.710,00			41.710,00	40.141,53	-1.568,47	-1.568,47	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.702,03</b>	<b>41.710,00</b>			<b>41.710,00</b>	<b>40.141,53</b>	<b>-1.568,47</b>	<b>-1.568,47</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>41.702,03</b>	<b>41.710,00</b>			<b>41.710,00</b>	<b>40.141,53</b>	<b>-1.568,47</b>	<b>-1.568,47</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>41.702,03</b>	<b>41.710,00</b>			<b>41.710,00</b>	<b>40.141,53</b>	<b>-1.568,47</b>	<b>-1.568,47</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>41.702,03</b>	<b>41.710,00</b>			<b>41.710,00</b>	<b>40.141,53</b>	<b>-1.568,47</b>	<b>-1.568,47</b>	
29	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>41.702,03</b>	<b>41.710,00</b>			<b>41.710,00</b>	<b>40.141,53</b>	<b>-1.568,47</b>	<b>-1.568,47</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>41.702,03</b>	<b>41.710,00</b>			<b>41.710,00</b>	<b>40.141,53</b>	<b>-1.568,47</b>	<b>-1.568,47</b>	



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.702,03	41.710,00			41.710,00	40.141,53	-1.568,47	-1.568,47	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.702,03	41.710,00			41.710,00	40.141,53	-1.568,47	-1.568,47	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	41.702,03	41.710,00			41.710,00	40.141,53	-1.568,47	-1.568,47	



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
15	-	Transferaufwendungen	3.314,64	3.500,00			3.500,00	3.438,60	-61,40	-61,40
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.314,64</b>	<b>3.500,00</b>			<b>3.500,00</b>	<b>3.438,60</b>	<b>-61,40</b>	<b>-61,40</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>3.314,64</b>	<b>3.500,00</b>			<b>3.500,00</b>	<b>3.438,60</b>	<b>-61,40</b>	<b>-61,40</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>3.314,64</b>	<b>3.500,00</b>			<b>3.500,00</b>	<b>3.438,60</b>	<b>-61,40</b>	<b>-61,40</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>3.314,64</b>	<b>3.500,00</b>			<b>3.500,00</b>	<b>3.438,60</b>	<b>-61,40</b>	<b>-61,40</b>
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>3.314,64</b>	<b>3.500,00</b>			<b>3.500,00</b>	<b>3.438,60</b>	<b>-61,40</b>	<b>-61,40</b>
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>3.314,64</b>	<b>3.500,00</b>			<b>3.500,00</b>	<b>3.438,60</b>	<b>-61,40</b>	<b>-61,40</b>



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
14	-	Transferauszahlungen	3.314,64	3.500,00			3.500,00	3.438,60	-61,40	-61,40	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.314,64	3.500,00			3.500,00	3.438,60	-61,40	-61,40	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	3.314,64	3.500,00			3.500,00	3.438,60	-61,40	-61,40	

## 1.05 Soziale Leistungen



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.05.03</b> Hilfen bei Einkommensdefiziten	<b>1.05.03.01</b>	Leistungen nach SGB XII
	<b>1.05.03.02</b>	Leistungen der Grundsicherung
<b>1.05.05</b> Leistungen für Asylbewerber	<b>1.05.05.01</b>	Hilfe nach Asylbewerberleistungsgesetz
<b>1.05.07</b> Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	<b>1.05.07.01</b>	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
	<b>1.05.07.02</b>	Unterstützung von Senioren
	<b>1.05.07.03</b>	Beratung in Rentenangelegenheiten
<b>1.05.08</b> Förderung der Wohlfahrtspflege	<b>1.05.08.01</b>	Förderung der Wohlfahrtspflege
<b>1.05.09</b> Aufgaben nach Bundeskindergeldgesetz	<b>1.05.09.01</b>	Aufgaben nach Bundeskindergeldgesetz

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-792.657,90	-788.800,00			-788.800,00	-331.253,88	457.546,12	457.546,12	
3	+ Sonstige Transfererträge	-9.475,17	-7.500,00			-7.500,00	-11.107,82	-3.607,82	-3.607,82	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.672,93	-8.000,00			-8.000,00	-23.748,23	-15.748,23	-15.748,23	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00	-3.654,00			-3.654,00	-1.000,00	2.654,00	2.654,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-836.806,00</b>	<b>-807.954,00</b>			<b>-807.954,00</b>	<b>-367.109,93</b>	<b>440.844,07</b>	<b>440.844,07</b>	
11	- Personalaufwendungen	260.906,18	417.046,68			417.046,68	260.694,07	-156.352,61	-156.352,61	
12	- Versorgungsaufwendungen	32.365,27	39.111,00			39.111,00	35.203,78	-3.907,22	-3.907,22	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.691,81	90.497,04			90.497,04	81.023,77	-9.473,27	-9.473,27	
15	- Transferaufwendungen	338.656,95	464.500,00			464.500,00	406.662,40	-57.837,60	-57.837,60	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.704,80	17.233,00			17.233,00	15.140,09	-2.092,91	-2.092,91	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>728.325,01</b>	<b>1.028.387,72</b>			<b>1.028.387,72</b>	<b>798.724,11</b>	<b>-229.663,61</b>	<b>-229.663,61</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-108.480,99</b>	<b>220.433,72</b>			<b>220.433,72</b>	<b>431.614,18</b>	<b>211.180,46</b>	<b>211.180,46</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-108.480,99</b>	<b>220.433,72</b>			<b>220.433,72</b>	<b>431.614,18</b>	<b>211.180,46</b>	<b>211.180,46</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-108.480,99</b>	<b>220.433,72</b>			<b>220.433,72</b>	<b>431.614,18</b>	<b>211.180,46</b>	<b>211.180,46</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.775,07	60.646,68			60.646,68	52.174,97	-8.471,71	-8.471,71	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-62.705,92</b>	<b>281.080,40</b>			<b>281.080,40</b>	<b>483.789,15</b>	<b>202.708,75</b>	<b>202.708,75</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-62.705,92</b>	<b>281.080,40</b>			<b>281.080,40</b>	<b>483.789,15</b>	<b>202.708,75</b>	<b>202.708,75</b>	

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-810.804,93	-774.050,00			-774.050,00	-354.458,35	419.591,65	419.591,65	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-10.115,17	-7.500,00			-7.500,00	-10.571,87	-3.071,87	-3.071,87	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-33.644,47	-8.000,00			-8.000,00	-25.586,63	-17.586,63	-17.586,63	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.000,00	-1.000,00			-1.000,00	-1.000,00			
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-855.564,57</b>	<b>-790.550,00</b>			<b>-790.550,00</b>	<b>-391.616,85</b>	<b>398.933,15</b>	<b>398.933,15</b>	
10	-	Personalauszahlungen	260.718,27	405.528,00			405.528,00	243.644,50	-161.883,50	-161.883,50	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.710,26	52.550,00			52.550,00	24.979,08	-27.570,92	-27.570,92	
14	-	Transferauszahlungen	265.301,20	464.500,00			464.500,00	424.563,24	-39.936,76	-39.936,76	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.790,83	3.300,00			3.300,00	1.952,59	-1.347,41	-1.347,41	
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>578.520,56</b>	<b>925.878,00</b>			<b>925.878,00</b>	<b>695.139,41</b>	<b>-230.738,59</b>	<b>-230.738,59</b>	
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-277.044,01</b>	<b>135.328,00</b>			<b>135.328,00</b>	<b>303.522,56</b>	<b>168.194,56</b>	<b>168.194,56</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.05 Soziale Leistungen**

**1.05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten**



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
3	+ Sonstige Transfererträge	-1.472,31	-4.500,00			-4.500,00	-1.279,78	3.220,22	3.220,22	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27,15					-28,64	-28,64	-28,64	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-1.713,00			-1.713,00		1.713,00	1.713,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.499,46</b>	<b>-6.213,00</b>			<b>-6.213,00</b>	<b>-1.308,42</b>	<b>4.904,58</b>	<b>4.904,58</b>	
11	- Personalaufwendungen	75.988,75	112.320,48			112.320,48	67.147,55	-45.172,93	-45.172,93	
12	- Versorgungsaufwendungen	21.318,78	25.680,00			25.680,00	23.428,09	-2.251,91	-2.251,91	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.739,55	15.278,48			15.278,48	11.936,13	-3.342,35	-3.342,35	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.082,73	5.609,92			5.609,92	5.318,33	-291,59	-291,59	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>114.129,81</b>	<b>158.888,88</b>			<b>158.888,88</b>	<b>107.830,10</b>	<b>-51.058,78</b>	<b>-51.058,78</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>112.630,35</b>	<b>152.675,88</b>			<b>152.675,88</b>	<b>106.521,68</b>	<b>-46.154,20</b>	<b>-46.154,20</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>112.630,35</b>	<b>152.675,88</b>			<b>152.675,88</b>	<b>106.521,68</b>	<b>-46.154,20</b>	<b>-46.154,20</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>112.630,35</b>	<b>152.675,88</b>			<b>152.675,88</b>	<b>106.521,68</b>	<b>-46.154,20</b>	<b>-46.154,20</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.912,77	17.975,69			17.975,69	15.381,70	-2.593,99	-2.593,99	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>126.543,12</b>	<b>170.651,57</b>			<b>170.651,57</b>	<b>121.903,38</b>	<b>-48.748,19</b>	<b>-48.748,19</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>126.543,12</b>	<b>170.651,57</b>			<b>170.651,57</b>	<b>121.903,38</b>	<b>-48.748,19</b>	<b>-48.748,19</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-1.272,31	-4.500,00			-4.500,00	-8,81	4.491,19	4.491,19
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.272,31</b>	<b>-4.500,00</b>			<b>-4.500,00</b>	<b>-8,81</b>	<b>4.491,19</b>	<b>4.491,19</b>
10	-	Personalauszahlungen	76.449,96	105.116,00			105.116,00	55.695,75	-49.420,25	-49.420,25
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.449,96</b>	<b>105.116,00</b>			<b>105.116,00</b>	<b>55.695,75</b>	<b>-49.420,25</b>	<b>-49.420,25</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>75.177,65</b>	<b>100.616,00</b>			<b>100.616,00</b>	<b>55.686,94</b>	<b>-44.929,06</b>	<b>-44.929,06</b>

# Jahresrechnung 2020

## 1.05 Soziale Leistungen 1.05.05 Leistungen für Asylbewerber



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-792.657,90	-788.800,00			-788.800,00	-331.253,88	457.546,12	457.546,12	
3	+ Sonstige Transfererträge	-8.002,86	-3.000,00			-3.000,00	-9.828,04	-6.828,04	-6.828,04	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.505,28					-15.474,61	-15.474,61	-15.474,61	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-941,00			-941,00		941,00	941,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-826.166,04</b>	<b>-792.741,00</b>			<b>-792.741,00</b>	<b>-356.556,53</b>	<b>436.184,47</b>	<b>436.184,47</b>	
11	- Personalaufwendungen	184.917,43	304.726,20			304.726,20	193.546,52	-111.179,68	-111.179,68	
12	- Versorgungsaufwendungen	11.046,49	13.431,00			13.431,00	11.775,69	-1.655,31	-1.655,31	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.938,92	73.218,56			73.218,56	67.387,64	-5.830,92	-5.830,92	
15	- Transferaufwendungen	338.656,95	464.500,00			464.500,00	406.662,40	-57.837,60	-57.837,60	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.560,13	10.623,08			10.623,08	9.821,76	-801,32	-801,32	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>612.119,92</b>	<b>866.498,84</b>			<b>866.498,84</b>	<b>689.194,01</b>	<b>-177.304,83</b>	<b>-177.304,83</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-214.046,12</b>	<b>73.757,84</b>			<b>73.757,84</b>	<b>332.637,48</b>	<b>258.879,64</b>	<b>258.879,64</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-214.046,12</b>	<b>73.757,84</b>			<b>73.757,84</b>	<b>332.637,48</b>	<b>258.879,64</b>	<b>258.879,64</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-214.046,12</b>	<b>73.757,84</b>			<b>73.757,84</b>	<b>332.637,48</b>	<b>258.879,64</b>	<b>258.879,64</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.564,00	42.322,60			42.322,60	36.531,71	-5.790,89	-5.790,89	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-182.482,12</b>	<b>116.080,44</b>			<b>116.080,44</b>	<b>369.169,19</b>	<b>253.088,75</b>	<b>253.088,75</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-182.482,12</b>	<b>116.080,44</b>			<b>116.080,44</b>	<b>369.169,19</b>	<b>253.088,75</b>	<b>253.088,75</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Die Landeszuweisungen nach AsylbLG/FlüAG unter den „**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**“ fallen aufgrund von ca. 40 % geringerer Fallzahlen als geplant um rd. 234.000 € niedriger aus. Die angesetzte Integrationspauschale vom Land von 227.200 € wurde im Jahr 2020 nicht bezahlt, da Corona-Pandemie-bedingt auch keine Integrationsmaßnahmen von der Gemeinde durchgeführt wurden.

Für die anerkannten Asylbewerber werden die Leistungen durch das Jobcenter übernommen. Hierdurch entfallen die bisher von der Gemeinde getragenen „**Transferaufwendungen**“. Insgesamt führte dies – insbesondere unter Berücksichtigung geringerer Fallzahlen – zu einem Wenigeraufwand von 57.837,60 €.



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-810.804,93	-774.050,00			-774.050,00	-354.458,35	419.591,65	419.591,65	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-8.842,86	-3.000,00			-3.000,00	-10.563,06	-7.563,06	-7.563,06	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-25.503,97					-17.341,65	-17.341,65	-17.341,65	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-845.151,76</b>	<b>-777.050,00</b>			<b>-777.050,00</b>	<b>-382.363,06</b>	<b>394.686,94</b>	<b>394.686,94</b>	
10	-	Personalauszahlungen	184.268,31	300.412,00			300.412,00	187.948,75	-112.463,25	-112.463,25	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.521,00	50.550,00			50.550,00	23.155,00	-27.395,00	-27.395,00	
14	-	Transferauszahlungen	265.301,20	464.500,00			464.500,00	424.563,24	-39.936,76	-39.936,76	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.728,89	2.300,00			2.300,00	1.952,59	-347,41	-347,41	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>501.819,40</b>	<b>817.762,00</b>			<b>817.762,00</b>	<b>637.619,58</b>	<b>-180.142,42</b>	<b>-180.142,42</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-343.332,36</b>	<b>40.712,00</b>			<b>40.712,00</b>	<b>255.256,52</b>	<b>214.544,52</b>	<b>214.544,52</b>	

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.075,28	-2.000,00			-2.000,00		2.000,00	2.000,00	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00	-1.000,00			-1.000,00	-1.000,00			
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.075,28</b>	<b>-3.000,00</b>			<b>-3.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.013,34	2.000,00			2.000,00	1.700,00	-300,00	-300,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,94	1.000,00			1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.075,28</b>	<b>3.000,00</b>			<b>3.000,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>-1.300,00</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>						<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>						<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>						<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	298,30	348,39			348,39	261,56	-86,83	-86,83	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>298,30</b>	<b>348,39</b>			<b>348,39</b>	<b>961,56</b>	<b>613,17</b>	<b>613,17</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>298,30</b>	<b>348,39</b>			<b>348,39</b>	<b>961,56</b>	<b>613,17</b>	<b>613,17</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.075,28	-2.000,00			-2.000,00		2.000,00	2.000,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.000,00	-1.000,00			-1.000,00	-1.000,00		
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.075,28</b>	<b>-3.000,00</b>			<b>-3.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189,26	2.000,00			2.000,00	1.824,08	-175,92	-175,92
15	-	Sonstige Auszahlungen	61,94	1.000,00			1.000,00		-1.000,00	-1.000,00
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>251,20</b>	<b>3.000,00</b>			<b>3.000,00</b>	<b>1.824,08</b>	<b>-1.175,92</b>	<b>-1.175,92</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.824,08</b>				<b>824,08</b>	<b>824,08</b>	<b>824,08</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.065,22	-6.000,00			-6.000,00	-8.244,98	-2.244,98	-2.244,98	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-7.065,22</b>	<b>-6.000,00</b>			<b>-6.000,00</b>	<b>-8.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>-7.065,22</b>	<b>-6.000,00</b>			<b>-6.000,00</b>	<b>-8.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>-7.065,22</b>	<b>-6.000,00</b>			<b>-6.000,00</b>	<b>-8.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>-7.065,22</b>	<b>-6.000,00</b>			<b>-6.000,00</b>	<b>-8.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-7.065,22</b>	<b>-6.000,00</b>			<b>-6.000,00</b>	<b>-8.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>-7.065,22</b>	<b>-6.000,00</b>			<b>-6.000,00</b>	<b>-8.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	<b>-2.244,98</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.065,22	-6.000,00			-6.000,00	-8.244,98	-2.244,98	-2.244,98	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.065,22	-6.000,00			-6.000,00	-8.244,98	-2.244,98	-2.244,98	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-7.065,22	-6.000,00			-6.000,00	-8.244,98	-2.244,98	-2.244,98	

## 1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.06.01</b> Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	<b>1.06.01.01</b>	Förderung v. Kindern in Tageseinr. (fremde Träger)
<b>1.06.02</b> Kindertageseinrichtungen	<b>1.06.02.01</b>	Kindergarten Büchel
<b>1.06.03</b> Kinder- und Jugendarbeit	<b>1.06.03.01</b>	Kinder- und Jugendarbeit
<b>1.06.04</b> Jugendeinrichtungen	<b>1.06.04.01</b>	Jugendzentrum
	<b>1.06.04.02</b>	Kinderspielplätze

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.778,54	-5.070,00			-5.070,00	-4.620,80	449,20	449,20
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-47.017,34	-43.800,00			-43.800,00	-68.614,79	-24.814,79	-24.814,79
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.547,78	-4.520,00			-4.520,00	-5,30	4.514,70	4.514,70
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-183,00	-612,00			-612,00	-184,00	428,00	428,00
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-55.526,66</b>	<b>-54.002,00</b>			<b>-54.002,00</b>	<b>-73.424,89</b>	<b>-19.422,89</b>	<b>-19.422,89</b>
11	-	Personalaufwendungen	41.185,86	27.451,68			27.451,68	60.927,36	33.475,68	33.475,68
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.009,35	5.030,16			5.030,16	4.669,24	-360,92	-360,92
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.475,92	60.373,24			60.373,24	63.397,11	3.023,87	3.023,87
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.593,00	3.331,00			3.331,00	3.331,00		
15	-	Transferaufwendungen	297.845,46	318.500,00			318.500,00	336.262,83	17.762,83	17.762,83
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.570,22	4.486,68			4.486,68	1.501,76	-2.984,92	-2.984,92
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>413.679,81</b>	<b>419.172,76</b>			<b>419.172,76</b>	<b>470.089,30</b>	<b>50.916,54</b>	<b>50.916,54</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>358.153,15</b>	<b>365.170,76</b>			<b>365.170,76</b>	<b>396.664,41</b>	<b>31.493,65</b>	<b>31.493,65</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>358.153,15</b>	<b>365.170,76</b>			<b>365.170,76</b>	<b>396.664,41</b>	<b>31.493,65</b>	<b>31.493,65</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>358.153,15</b>	<b>365.170,76</b>			<b>365.170,76</b>	<b>396.664,41</b>	<b>31.493,65</b>	<b>31.493,65</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.929,28	26.994,40			26.994,40	14.864,98	-12.129,42	-12.129,42
29	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>376.082,43</b>	<b>392.165,16</b>			<b>392.165,16</b>	<b>411.529,39</b>	<b>19.364,23</b>	<b>19.364,23</b>
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>376.082,43</b>	<b>392.165,16</b>			<b>392.165,16</b>	<b>411.529,39</b>	<b>19.364,23</b>	<b>19.364,23</b>

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.420,00	-2.900,00			-2.900,00	-2.455,34	444,66	444,66	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-47.017,34	-43.800,00			-43.800,00	-68.614,79	-24.814,79	-24.814,79	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.780,92	-4.520,00			-4.520,00	-1.506,82	3.013,18	3.013,18	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-54.218,26</b>	<b>-51.220,00</b>			<b>-51.220,00</b>	<b>-72.576,95</b>	<b>-21.356,95</b>	<b>-21.356,95</b>	
10	-	Personalauszahlungen	38.995,97	25.476,00			25.476,00	57.809,37	32.333,37	32.333,37	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.132,29	57.550,00			57.550,00	60.580,03	3.030,03	3.030,03	
14	-	Transferauszahlungen	294.978,39	318.500,00			318.500,00	332.431,81	13.931,81	13.931,81	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.230,35	3.150,00			3.150,00	180,00	-2.970,00	-2.970,00	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>396.337,00</b>	<b>404.676,00</b>			<b>404.676,00</b>	<b>451.001,21</b>	<b>46.325,21</b>	<b>46.325,21</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>342.118,74</b>	<b>353.456,00</b>			<b>353.456,00</b>	<b>378.424,26</b>	<b>24.968,26</b>	<b>24.968,26</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 1.06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.025,34	-40.000,00			-40.000,00	-68.614,79	-28.614,79	-28.614,79
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1,03	-100,00			-100,00	-1,09	98,91	98,91
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-171,00			-171,00	171,00	171,00	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-46.026,37</b>	<b>-40.271,00</b>			<b>-40.271,00</b>	<b>-68.615,88</b>	<b>-28.344,88</b>	<b>-28.344,88</b>
11	-	Personalaufwendungen	9.216,46	6.136,96			6.136,96	14.436,26	8.299,30	8.299,30
12	-	Versorgungsaufwendungen	60,88	104,04			104,04	188,47	84,43	84,43
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.054,58	46.881,28			46.881,28	44.690,16	-2.191,12	-2.191,12
15	-	Transferaufwendungen	231.737,41	246.300,00			246.300,00	270.649,97	24.349,97	24.349,97
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	413,03	2.513,48			2.513,48	348,39	-2.165,09	-2.165,09
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>286.482,36</b>	<b>301.935,76</b>			<b>301.935,76</b>	<b>330.313,25</b>	<b>28.377,49</b>	<b>28.377,49</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>240.455,99</b>	<b>261.664,76</b>			<b>261.664,76</b>	<b>261.697,37</b>	<b>32,61</b>	<b>32,61</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>240.455,99</b>	<b>261.664,76</b>			<b>261.664,76</b>	<b>261.697,37</b>	<b>32,61</b>	<b>32,61</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>240.455,99</b>	<b>261.664,76</b>			<b>261.664,76</b>	<b>261.697,37</b>	<b>32,61</b>	<b>32,61</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.720,57	14.002,95			14.002,95	7.839,78	-6.163,17	-6.163,17
29	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>249.176,56</b>	<b>275.667,71</b>			<b>275.667,71</b>	<b>269.537,15</b>	<b>-6.130,56</b>	<b>-6.130,56</b>
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>249.176,56</b>	<b>275.667,71</b>			<b>275.667,71</b>	<b>269.537,15</b>	<b>-6.130,56</b>	<b>-6.130,56</b>

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.025,34	-40.000,00			-40.000,00	-68.614,79	<b>-28.614,79</b>	<b>-28.614,79</b>
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-100,00			-100,00		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>9</b>	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-46.025,34</b>	<b>-40.100,00</b>			<b>-40.100,00</b>	<b>-68.614,79</b>	<b>-28.514,79</b>	<b>-28.514,79</b>
10	-	Personalauszahlungen	9.107,41	6.075,00			6.075,00	14.370,88	<b>8.295,88</b>	<b>8.295,88</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.254,52	46.300,00			46.300,00	44.236,02	<b>-2.063,98</b>	<b>-2.063,98</b>
14	-	Transferauszahlungen	231.148,02	246.300,00			246.300,00	267.208,90	<b>20.908,90</b>	<b>20.908,90</b>
15	-	Sonstige Auszahlungen		2.000,00			2.000,00		<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>
<b>16</b>	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>284.509,95</b>	<b>300.675,00</b>			<b>300.675,00</b>	<b>325.815,80</b>	<b>25.140,80</b>	<b>25.140,80</b>
<b>17</b>	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>238.484,61</b>	<b>260.575,00</b>			<b>260.575,00</b>	<b>257.201,01</b>	<b>-3.373,99</b>	<b>-3.373,99</b>

**Jahresrechnung 2020**

**1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

**1.06.02 Kindertageseinrichtungen**

verantwortlich: Sascha Seuthe



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
11	-	Personalaufwendungen	1.412,29					2.430,52	2.430,52	2.430,52	
12	-	Versorgungsaufwendungen	41,88	104,04			104,04	101,47	-2,57	-2,57	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.454,17</b>	<b>104,04</b>			<b>104,04</b>	<b>2.531,99</b>	<b>2.427,95</b>	<b>2.427,95</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>1.454,17</b>	<b>104,04</b>			<b>104,04</b>	<b>2.531,99</b>	<b>2.427,95</b>	<b>2.427,95</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>1.454,17</b>	<b>104,04</b>			<b>104,04</b>	<b>2.531,99</b>	<b>2.427,95</b>	<b>2.427,95</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b> (Zeilen 22 und 25)	<b>1.454,17</b>	<b>104,04</b>			<b>104,04</b>	<b>2.531,99</b>	<b>2.427,95</b>	<b>2.427,95</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.837,93	2.712,08			2.712,08	740,75	-1.971,33	-1.971,33	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>3.292,10</b>	<b>2.816,12</b>			<b>2.816,12</b>	<b>3.272,74</b>	<b>456,62</b>	<b>456,62</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>3.292,10</b>	<b>2.816,12</b>			<b>2.816,12</b>	<b>3.272,74</b>	<b>456,62</b>	<b>456,62</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	1.412,29					2.430,52	2.430,52	2.430,52	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.412,29					2.430,52	2.430,52	2.430,52	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.412,29					2.430,52	2.430,52	2.430,52	

# Jahresrechnung 2020

## 1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 1.06.03 Kinder- und Jugendarbeit



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.424,54	-2.900,00			-2.900,00	-2.450,80	449,20	449,20	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-992,00	-3.800,00			-3.800,00		3.800,00	3.800,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2,36					-2,49	-2,49	-2,49	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.418,90</b>	<b>-6.700,00</b>			<b>-6.700,00</b>	<b>-2.453,29</b>	<b>4.246,71</b>	<b>4.246,71</b>	
11	- Personalaufwendungen	12.230,87	12.743,48			12.743,48	12.917,28	173,80	173,80	
12	- Versorgungsaufwendungen	917,83	1.169,04			1.169,04	1.035,22	-133,82	-133,82	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.020,86	1.328,52			1.328,52	1.037,92	-290,60	-290,60	
15	- Transferaufwendungen	2.420,00	5.900,00			5.900,00	2.450,80	-3.449,20	-3.449,20	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.600,15	1.288,04			1.288,04	655,44	-632,60	-632,60	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.189,71</b>	<b>22.429,08</b>			<b>22.429,08</b>	<b>18.096,66</b>	<b>-4.332,42</b>	<b>-4.332,42</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>15.770,81</b>	<b>15.729,08</b>			<b>15.729,08</b>	<b>15.643,37</b>	<b>-85,71</b>	<b>-85,71</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>15.770,81</b>	<b>15.729,08</b>			<b>15.729,08</b>	<b>15.643,37</b>	<b>-85,71</b>	<b>-85,71</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>15.770,81</b>	<b>15.729,08</b>			<b>15.729,08</b>	<b>15.643,37</b>	<b>-85,71</b>	<b>-85,71</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.698,96	2.134,15			2.134,15	1.766,39	-367,76	-367,76	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>17.469,77</b>	<b>17.863,23</b>			<b>17.863,23</b>	<b>17.409,76</b>	<b>-453,47</b>	<b>-453,47</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>17.469,77</b>	<b>17.863,23</b>			<b>17.863,23</b>	<b>17.409,76</b>	<b>-453,47</b>	<b>-453,47</b>	

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.420,00	-2.900,00			-2.900,00	-2.455,34	444,66	444,66	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-992,00	-3.800,00			-3.800,00		3.800,00	3.800,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.294,52								
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.706,52</b>	<b>-6.700,00</b>			<b>-6.700,00</b>	<b>-2.455,34</b>	<b>4.244,66</b>	<b>4.244,66</b>	
10	-	Personalauszahlungen	11.759,65	12.306,00			12.306,00	12.218,43	-87,57	-87,57	
14	-	Transferauszahlungen	2.420,00	5.900,00			5.900,00	2.450,80	-3.449,20	-3.449,20	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.977,16	800,00			800,00		-800,00	-800,00	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.156,81</b>	<b>19.006,00</b>			<b>19.006,00</b>	<b>14.669,23</b>	<b>-4.336,77</b>	<b>-4.336,77</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>11.450,29</b>	<b>12.306,00</b>			<b>12.306,00</b>	<b>12.213,89</b>	<b>-92,11</b>	<b>-92,11</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**1.06.04 Jugendeinrichtungen**



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.354,00	-2.170,00			-2.170,00	-2.170,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.544,39	-4.420,00			-4.420,00	-1,72	4.418,28	4.418,28	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-183,00	-441,00			-441,00	-184,00	257,00	257,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-6.081,39</b>	<b>-7.031,00</b>			<b>-7.031,00</b>	<b>-2.355,72</b>	<b>4.675,28</b>	<b>4.675,28</b>	
11	- Personalaufwendungen	18.326,24	8.571,24			8.571,24	31.143,30	22.572,06	22.572,06	
12	- Versorgungsaufwendungen	2.988,76	3.653,04			3.653,04	3.344,08	-308,96	-308,96	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.400,48	12.163,44			12.163,44	17.669,03	5.505,59	5.505,59	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.593,00	3.331,00			3.331,00	3.331,00			
15	- Transferaufwendungen	63.688,05	66.300,00			66.300,00	63.162,06	-3.137,94	-3.137,94	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	557,04	685,16			685,16	497,93	-187,23	-187,23	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>106.553,57</b>	<b>94.703,88</b>			<b>94.703,88</b>	<b>119.147,40</b>	<b>24.443,52</b>	<b>24.443,52</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>100.472,18</b>	<b>87.672,88</b>			<b>87.672,88</b>	<b>116.791,68</b>	<b>29.118,80</b>	<b>29.118,80</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>100.472,18</b>	<b>87.672,88</b>			<b>87.672,88</b>	<b>116.791,68</b>	<b>29.118,80</b>	<b>29.118,80</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>100.472,18</b>	<b>87.672,88</b>			<b>87.672,88</b>	<b>116.791,68</b>	<b>29.118,80</b>	<b>29.118,80</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.671,82	8.145,22			8.145,22	4.518,06	-3.627,16	-3.627,16	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>106.144,00</b>	<b>95.818,10</b>			<b>95.818,10</b>	<b>121.309,74</b>	<b>25.491,64</b>	<b>25.491,64</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>106.144,00</b>	<b>95.818,10</b>			<b>95.818,10</b>	<b>121.309,74</b>	<b>25.491,64</b>	<b>25.491,64</b>	

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.486,40	-4.420,00			-4.420,00	-1.506,82	2.913,18	2.913,18	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.486,40</b>	<b>-4.420,00</b>			<b>-4.420,00</b>	<b>-1.506,82</b>	<b>2.913,18</b>	<b>2.913,18</b>	
10	-	Personalauszahlungen	16.716,62	7.095,00			7.095,00	28.789,54	21.694,54	21.694,54	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.877,77	11.250,00			11.250,00	16.344,01	5.094,01	5.094,01	
14	-	Transferauszahlungen	61.410,37	66.300,00			66.300,00	62.772,11	-3.527,89	-3.527,89	
15	-	Sonstige Auszahlungen	253,19	350,00			350,00	180,00	-170,00	-170,00	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>94.257,95</b>	<b>84.995,00</b>			<b>84.995,00</b>	<b>108.085,66</b>	<b>23.090,66</b>	<b>23.090,66</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>90.771,55</b>	<b>80.575,00</b>			<b>80.575,00</b>	<b>106.578,84</b>	<b>26.003,84</b>	<b>26.003,84</b>	

## 1.07 Gesundheitsdienste



Produktgruppe	Produkt	Teilprodukt
1.07.01 Gesundheitsförderung	1.07.01.01	Gesundheitsförderung/ Gesundheitsschutz

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						-14.486,00	-14.486,00	-14.486,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,74					-0,78	-0,78	-0,78	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-0,74</b>					<b>-14.486,78</b>	<b>-14.486,78</b>	<b>-14.486,78</b>	
11	- Personalaufwendungen	2.064,20	3.673,60			3.673,60	2.267,52	-1.406,08	-1.406,08	
12	- Versorgungsaufwendungen	718,02	873,00			873,00	765,38	-107,62	-107,62	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319,00	1.415,08			1.415,08	44.994,62	43.579,54	43.579,54	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	138,07	152,40			152,40	28.605,78	28.453,38	28.453,38	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.239,29</b>	<b>6.114,08</b>			<b>6.114,08</b>	<b>76.633,30</b>	<b>70.519,22</b>	<b>70.519,22</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.238,55</b>	<b>6.114,08</b>			<b>6.114,08</b>	<b>62.146,52</b>	<b>56.032,44</b>	<b>56.032,44</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.238,55</b>	<b>6.114,08</b>			<b>6.114,08</b>	<b>62.146,52</b>	<b>56.032,44</b>	<b>56.032,44</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.238,55</b>	<b>6.114,08</b>			<b>6.114,08</b>	<b>62.146,52</b>	<b>56.032,44</b>	<b>56.032,44</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	401,77	515,97			515,97	438,76	-77,21	-77,21	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.640,32</b>	<b>6.630,05</b>			<b>6.630,05</b>	<b>62.585,28</b>	<b>55.955,23</b>	<b>55.955,23</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>3.640,32</b>	<b>6.630,05</b>			<b>6.630,05</b>	<b>62.585,28</b>	<b>55.955,23</b>	<b>55.955,23</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						-14.486,00	-14.486,00	-14.486,00	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						-14.486,00	-14.486,00	-14.486,00	
10	- Personalauszahlungen	1.781,14	3.372,00			3.372,00	1.602,37	-1.769,63	-1.769,63	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00			1.000,00	36.702,26	35.702,26	35.702,26	
15	- Sonstige Auszahlungen						26.948,91	26.948,91	26.948,91	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	1.781,14	4.372,00			4.372,00	65.253,54	60.881,54	60.881,54	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	1.781,14	4.372,00			4.372,00	50.767,54	46.395,54	46.395,54	

# Jahresrechnung 2020

## 1.07 Gesundheitsdienste 1.07.01 Gesundheitsförderung



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					-14.486,00	-14.486,00	-14.486,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,74				-0,78	-0,78	-0,78	
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-0,74</b>				<b>-14.486,78</b>	<b>-14.486,78</b>	<b>-14.486,78</b>	
11	-	Personalaufwendungen	2.064,20	3.673,60		3.673,60	2.267,52	-1.406,08	-1.406,08	
12	-	Versorgungsaufwendungen	718,02	873,00		873,00	765,38	-107,62	-107,62	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319,00	1.415,08		1.415,08	44.994,62	43.579,54	43.579,54	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	138,07	152,40		152,40	28.605,78	28.453,38	28.453,38	
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.239,29</b>	<b>6.114,08</b>		<b>6.114,08</b>	<b>76.633,30</b>	<b>70.519,22</b>	<b>70.519,22</b>	
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.238,55</b>	<b>6.114,08</b>		<b>6.114,08</b>	<b>62.146,52</b>	<b>56.032,44</b>	<b>56.032,44</b>	
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.238,55</b>	<b>6.114,08</b>		<b>6.114,08</b>	<b>62.146,52</b>	<b>56.032,44</b>	<b>56.032,44</b>	
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.238,55</b>	<b>6.114,08</b>		<b>6.114,08</b>	<b>62.146,52</b>	<b>56.032,44</b>	<b>56.032,44</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	401,77	515,97		515,97	438,76	-77,21	-77,21	
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.640,32</b>	<b>6.630,05</b>		<b>6.630,05</b>	<b>62.585,28</b>	<b>55.955,23</b>	<b>55.955,23</b>	
<b>31</b>	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>3.640,32</b>	<b>6.630,05</b>		<b>6.630,05</b>	<b>62.585,28</b>	<b>55.955,23</b>	<b>55.955,23</b>	

Aufgrund der Corona-Pandemie kam es zu zusätzlichen Aufwendungen für die Schülerbeförderung, die Gebäudereinigung sowie für die Beschaffung von Desinfektions- und Hygienemitteln, Masken, Spuckschutzscheiben etc. Dadurch erhöhten sich die „**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**“ um 43.579,54 €.

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					-14.486,00	-14.486,00	-14.486,00	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					<b>-14.486,00</b>	<b>-14.486,00</b>	<b>-14.486,00</b>	
10	-	Personalauszahlungen	1.781,14	3.372,00		3.372,00	1.602,37	-1.769,63	-1.769,63	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00		1.000,00	36.702,26	35.702,26	35.702,26	
15	-	Sonstige Auszahlungen					26.948,91	26.948,91	26.948,91	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.781,14</b>	<b>4.372,00</b>		<b>4.372,00</b>	<b>65.253,54</b>	<b>60.881,54</b>	<b>60.881,54</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.781,14</b>	<b>4.372,00</b>		<b>4.372,00</b>	<b>50.767,54</b>	<b>46.395,54</b>	<b>46.395,54</b>	

## 1.08 Sportförderung



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.08.01</b> Bereitstellung von Sportanlagen	<b>1.08.01.01</b>	Bröltalhalle
	<b>1.08.01.03</b>	Sportaußenanlagen
<b>1.08.02</b> Sportförderung	<b>1.08.02.03</b>	Sportförderung
<b>1.08.03</b> Bereitstellung von Bädern	<b>1.08.03.02</b>	Hallenbad

# Jahresrechnung 2020

## 1.08 Sportförderung



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.083,93	-106.232,00			-106.232,00	-100.797,09	<b>5.434,91</b>	<b>5.434,91</b>
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.208,72	-44.150,00			-44.150,00	-18.864,99	<b>25.285,01</b>	<b>25.285,01</b>
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.329,29	-1.830,00			-1.830,00	-3.089,92	<b>-1.259,92</b>	<b>-1.259,92</b>
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-708,16	-860,00			-860,00	-577,93	<b>282,07</b>	<b>282,07</b>
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-13.602,95	-9.260,00			-9.260,00	-8.843,07	<b>416,93</b>	<b>416,93</b>
8	+	Aktivierete Eigenleistungen					-10.012,10	-10.012,10	<b>-10.012,10</b>	<b>-10.012,10</b>
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-172.933,05</b>	<b>-162.332,00</b>			<b>-162.332,00</b>	<b>-142.185,10</b>	<b>20.146,90</b>	<b>20.146,90</b>
11	-	Personalaufwendungen	258.844,81	270.612,52			270.612,52	282.081,67	<b>11.469,15</b>	<b>11.469,15</b>
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.587,53	4.362,00			4.362,00	3.824,35	<b>-537,65</b>	<b>-537,65</b>
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.433,92	65.453,92			65.453,92	35.632,54	<b>-29.821,38</b>	<b>-29.821,38</b>
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	108.030,00	103.103,00			103.103,00	107.303,00	<b>4.200,00</b>	<b>4.200,00</b>
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.579,23	13.643,88			13.643,88	11.428,85	<b>-2.215,03</b>	<b>-2.215,03</b>
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>444.475,49</b>	<b>457.175,32</b>			<b>457.175,32</b>	<b>440.270,41</b>	<b>-16.904,91</b>	<b>-16.904,91</b>
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>271.542,44</b>	<b>294.843,32</b>			<b>294.843,32</b>	<b>298.085,31</b>	<b>3.241,99</b>	<b>3.241,99</b>
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>271.542,44</b>	<b>294.843,32</b>			<b>294.843,32</b>	<b>298.085,31</b>	<b>3.241,99</b>	<b>3.241,99</b>
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>271.542,44</b>	<b>294.843,32</b>			<b>294.843,32</b>	<b>298.085,31</b>	<b>3.241,99</b>	<b>3.241,99</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-100.863,36	-98.850,00			-98.850,00	-71.118,00	<b>27.732,00</b>	<b>27.732,00</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.330,07	266.701,00			266.701,00	219.351,80	<b>-47.349,20</b>	<b>-47.349,20</b>
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>425.009,15</b>	<b>462.694,32</b>			<b>462.694,32</b>	<b>446.319,11</b>	<b>-16.375,21</b>	<b>-16.375,21</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	425.009,15	462.694,32			462.694,32	446.319,11	-16.375,21	-16.375,21	

Jahresrechnung 2020

1.08 Sportförderung



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-514,75	-1.000,00			-1.000,00		1.000,00	1.000,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.334,59	-44.150,00			-44.150,00	-18.763,26	25.386,74	25.386,74	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.723,81	-1.830,00			-1.830,00	-3.180,96	-1.350,96	-1.350,96	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-691,93	-860,00			-860,00	-646,41	213,59	213,59	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-751,55	-160,00			-160,00	-2.256,49	-2.096,49	-2.096,49	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-55.016,63</b>	<b>-48.000,00</b>			<b>-48.000,00</b>	<b>-24.847,12</b>	<b>23.152,88</b>	<b>23.152,88</b>	
10	-	Personalauszahlungen	254.990,85	267.657,00			267.657,00	277.235,28	9.578,28	9.578,28	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.408,99	49.820,00			49.820,00	29.498,77	-20.321,23	-20.321,23	
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.656,81	6.390,00			6.390,00	24.224,87	17.834,87	17.834,87	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>301.056,65</b>	<b>323.867,00</b>			<b>323.867,00</b>	<b>330.958,92</b>	<b>7.091,92</b>	<b>7.091,92</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>246.040,02</b>	<b>275.867,00</b>			<b>275.867,00</b>	<b>306.111,80</b>	<b>30.244,80</b>	<b>30.244,80</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		-2.000,00			-2.000,00	-13.591,00	-11.591,00	-11.591,00	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>		<b>-2.000,00</b>			<b>-2.000,00</b>	<b>-13.591,00</b>	<b>-11.591,00</b>	<b>-11.591,00</b>	
8	-	für Baumaßnahmen						18.708,89	18.708,89	18.708,89	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.117,79	8.500,00			8.500,00		-8.500,00	-8.500,00	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>2.117,79</b>	<b>8.500,00</b>			<b>8.500,00</b>	<b>18.708,89</b>	<b>10.208,89</b>	<b>10.208,89</b>	
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>2.117,79</b>	<b>6.500,00</b>			<b>6.500,00</b>	<b>5.117,89</b>	<b>-1.382,11</b>	<b>-1.382,11</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.08 Sportförderung 1.08.01 Bereitstellung von Sportanlagen



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-96.650,00	-98.822,00			-98.822,00	-95.922,00	2.900,00	2.900,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.704,73	-1.200,00			-1.200,00	-2.748,62	-1.548,62	-1.548,62	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-687,22	-860,00			-860,00	-569,68	290,32	290,32	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.577,25	-150,00			-150,00	-6.266,11	-6.116,11	-6.116,11	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						-10.012,10	-10.012,10	-10.012,10	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-104.619,20</b>	<b>-101.032,00</b>			<b>-101.032,00</b>	<b>-115.518,51</b>	<b>-14.486,51</b>	<b>-14.486,51</b>	
11	- Personalaufwendungen	50.703,53	44.638,20			44.638,20	55.744,52	11.106,32	11.106,32	
12	- Versorgungsaufwendungen	2.092,31	2.544,00			2.544,00	2.230,44	-313,56	-313,56	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.943,08	51.603,04			51.603,04	30.914,44	-20.688,60	-20.688,60	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	105.044,00	100.119,00			100.119,00	104.319,00	4.200,00	4.200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.244,74	3.278,20			3.278,20	2.784,89	-493,31	-493,31	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>211.027,66</b>	<b>202.182,44</b>			<b>202.182,44</b>	<b>195.993,29</b>	<b>-6.189,15</b>	<b>-6.189,15</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>106.408,46</b>	<b>101.150,44</b>			<b>101.150,44</b>	<b>80.474,78</b>	<b>-20.675,66</b>	<b>-20.675,66</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>106.408,46</b>	<b>101.150,44</b>			<b>101.150,44</b>	<b>80.474,78</b>	<b>-20.675,66</b>	<b>-20.675,66</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>106.408,46</b>	<b>101.150,44</b>			<b>101.150,44</b>	<b>80.474,78</b>	<b>-20.675,66</b>	<b>-20.675,66</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.782,57	87.001,86			87.001,86	85.778,35	-1.223,51	-1.223,51	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>205.191,03</b>	<b>188.152,30</b>			<b>188.152,30</b>	<b>166.253,13</b>	<b>-21.899,17</b>	<b>-21.899,17</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>205.191,03</b>	<b>188.152,30</b>			<b>188.152,30</b>	<b>166.253,13</b>	<b>-21.899,17</b>	<b>-21.899,17</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.08 Sportförderung

### 1.08.01 Bereitstellung von Sportanlagen

verantwortlich: Gabriele Wörner



Gemeinde Ruppichteroth

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.099,25	-1.200,00			-1.200,00	-2.839,66	-1.639,66	-1.639,66	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-678,81	-860,00			-860,00	-646,41	213,59	213,59	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-342,03	-150,00			-150,00	-2.122,95	-1.972,95	-1.972,95	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.120,09</b>	<b>-2.210,00</b>			<b>-2.210,00</b>	<b>-5.609,02</b>	<b>-3.399,02</b>	<b>-3.399,02</b>	
10	-	Personalauszahlungen	48.502,96	42.953,00			42.953,00	52.933,43	9.980,43	9.980,43	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.074,94	43.970,00			43.970,00	28.559,20	-15.410,80	-15.410,80	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.094,91	1.540,00			1.540,00	17.774,62	16.234,62	16.234,62	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.672,81</b>	<b>88.463,00</b>			<b>88.463,00</b>	<b>99.267,25</b>	<b>10.804,25</b>	<b>10.804,25</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>76.552,72</b>	<b>86.253,00</b>			<b>86.253,00</b>	<b>93.658,23</b>	<b>7.405,23</b>	<b>7.405,23</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b> aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-2.000,00			-2.000,00	-13.591,00	-11.591,00	-11.591,00	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>		<b>-2.000,00</b>			<b>-2.000,00</b>	<b>-13.591,00</b>	<b>-11.591,00</b>	<b>-11.591,00</b>	
8	-	für Baumaßnahmen						18.708,89	18.708,89	18.708,89	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.900,00			4.900,00		-4.900,00	-4.900,00	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>		<b>4.900,00</b>			<b>4.900,00</b>	<b>18.708,89</b>	<b>13.808,89</b>	<b>13.808,89</b>	
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>		<b>2.900,00</b>			<b>2.900,00</b>	<b>5.117,89</b>	<b>2.217,89</b>	<b>2.217,89</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100162 NRW Sonderprogramm Sanierg.Bröltal-Arena											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						-13.591,00	-13.591,00	-13.591,00	-13.591,00	
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>						-13.591,00	-13.591,00	-13.591,00	-13.591,00	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						18.708,89	18.708,89	18.708,89	18.708,89	
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>						18.708,89	18.708,89	18.708,89	18.708,89	
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						5.117,89	5.117,89	5.117,89	5.117,89	

Für die Maßnahme sind im Jahr 2020 Ausgaben von insgesamt 18.708,89 € geleistet worden.  
In 2020 wurden insgesamt 13.591,00 € an Landeszuschüssen gewährt.

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	+	Summe der investiven Einzahlungen		-2.000,00			-2.000,00		2.000,00	2.000,00		
2	-	Summe der investiven Auszahlungen		2.000,00			2.000,00		-2.000,00	-2.000,00		

# Jahresrechnung 2020

## 1.08 Sportförderung 1.08.02 Sportförderung

verantwortlich: Gabriele Wörner



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-514,75	-1.000,00			-1.000,00		1.000,00	1.000,00	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-514,75</b>	<b>-1.000,00</b>			<b>-1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	514,75	1.000,00			1.000,00	67,97	-932,03	-932,03	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.979,00	3.900,00			3.900,00	1.345,89	-2.554,11	-2.554,11	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.493,75</b>	<b>4.900,00</b>			<b>4.900,00</b>	<b>1.413,86</b>	<b>-3.486,14</b>	<b>-3.486,14</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>3.979,00</b>	<b>3.900,00</b>			<b>3.900,00</b>	<b>1.413,86</b>	<b>-2.486,14</b>	<b>-2.486,14</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>3.979,00</b>	<b>3.900,00</b>			<b>3.900,00</b>	<b>1.413,86</b>	<b>-2.486,14</b>	<b>-2.486,14</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>3.979,00</b>	<b>3.900,00</b>			<b>3.900,00</b>	<b>1.413,86</b>	<b>-2.486,14</b>	<b>-2.486,14</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.740,40	51.399,96			51.399,96	49.335,36	-2.064,60	-2.064,60	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>61.719,40</b>	<b>55.299,96</b>			<b>55.299,96</b>	<b>50.749,22</b>	<b>-4.550,74</b>	<b>-4.550,74</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>61.719,40</b>	<b>55.299,96</b>			<b>55.299,96</b>	<b>50.749,22</b>	<b>-4.550,74</b>	<b>-4.550,74</b>	



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-514,75	-1.000,00			-1.000,00		1.000,00	1.000,00	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-514,75</b>	<b>-1.000,00</b>			<b>-1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	514,75	1.000,00			1.000,00	67,97	-932,03	-932,03	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>514,75</b>	<b>1.000,00</b>			<b>1.000,00</b>	<b>67,97</b>	<b>-932,03</b>	<b>-932,03</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>						<b>67,97</b>	<b>67,97</b>	<b>67,97</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.08 Sportförderung 1.08.03 Bereitstellung von Bädern



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.919,18	-6.410,00			-6.410,00	-4.875,09	1.534,91	1.534,91
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.208,72	-44.150,00			-44.150,00	-18.864,99	25.285,01	25.285,01
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-624,56	-630,00			-630,00	-341,30	288,70	288,70
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20,94					-8,25	-8,25	-8,25
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.025,70	-9.110,00			-9.110,00	-2.576,96	6.533,04	6.533,04
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-67.799,10</b>	<b>-60.300,00</b>			<b>-60.300,00</b>	<b>-26.666,59</b>	<b>33.633,41</b>	<b>33.633,41</b>
11	-	Personalaufwendungen	208.141,28	225.974,32			225.974,32	226.337,15	362,83	362,83
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.495,22	1.818,00			1.818,00	1.593,91	-224,09	-224,09
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.976,09	12.850,88			12.850,88	4.650,13	-8.200,75	-8.200,75
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.986,00	2.984,00			2.984,00	2.984,00		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.355,49	6.465,68			6.465,68	7.298,07	832,39	832,39
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>228.954,08</b>	<b>250.092,88</b>			<b>250.092,88</b>	<b>242.863,26</b>	<b>-7.229,62</b>	<b>-7.229,62</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>161.154,98</b>	<b>189.792,88</b>			<b>189.792,88</b>	<b>216.196,67</b>	<b>26.403,79</b>	<b>26.403,79</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>161.154,98</b>	<b>189.792,88</b>			<b>189.792,88</b>	<b>216.196,67</b>	<b>26.403,79</b>	<b>26.403,79</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>161.154,98</b>	<b>189.792,88</b>			<b>189.792,88</b>	<b>216.196,67</b>	<b>26.403,79</b>	<b>26.403,79</b>
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-158.603,76	-150.249,96			-150.249,96	-120.453,36	29.796,60	29.796,60
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	155.547,50	179.699,14			179.699,14	133.573,45	-46.125,69	-46.125,69
29	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>158.098,72</b>	<b>219.242,06</b>			<b>219.242,06</b>	<b>229.316,76</b>	<b>10.074,70</b>	<b>10.074,70</b>

**Jahresrechnung 2020**

**1.08 Sportförderung**  
**1.08.03 Bereitstellung von Bädern**

verantwortlich: Gabriele Wörner



Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	158.098,72	219.242,06			219.242,06	229.316,76	10.074,70	10.074,70	

# Jahresrechnung 2020

## 1.08 Sportförderung

### 1.08.03 Bereitstellung von Bädern

verantwortlich: Gabriele Wörner



Gemeinde Ruppichteroth

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.334,59	-44.150,00		-44.150,00	-18.763,26	25.386,74	25.386,74	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-624,56	-630,00		-630,00	-341,30	288,70	288,70	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-13,12							
7	+	Sonstige Einzahlungen	-409,52	-10,00		-10,00	-133,54	-123,54	-123,54	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-50.381,79</b>	<b>-44.790,00</b>		<b>-44.790,00</b>	<b>-19.238,10</b>	<b>25.551,90</b>	<b>25.551,90</b>	
10	-	Personalauszahlungen	206.487,89	224.704,00		224.704,00	224.301,85	-402,15	-402,15	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.819,30	4.850,00		4.850,00	871,60	-3.978,40	-3.978,40	
15	-	Sonstige Auszahlungen	10.561,90	4.850,00		4.850,00	6.450,25	1.600,25	1.600,25	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>219.869,09</b>	<b>234.404,00</b>		<b>234.404,00</b>	<b>231.623,70</b>	<b>-2.780,30</b>	<b>-2.780,30</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>169.487,30</b>	<b>189.614,00</b>		<b>189.614,00</b>	<b>212.385,60</b>	<b>22.771,60</b>	<b>22.771,60</b>	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.117,79	3.600,00		3.600,00		-3.600,00	-3.600,00	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>2.117,79</b>	<b>3.600,00</b>		<b>3.600,00</b>		<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>	
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>2.117,79</b>	<b>3.600,00</b>		<b>3.600,00</b>		<b>-3.600,00</b>	<b>-3.600,00</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Angeordn. Ist 2020</i>	<i>Ermächt.-übertrag. Folgejahr</i>
2	-	Summe der investiven Auszahlungen	1.814,96									
3	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.814,96									

## 1.09 Räumliche Planung und Entwicklung



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
1.09.01 Räumliche Planung	1.09.01.01	Bauleitplanung
1.09.02 Räumliche Entwicklung	1.09.02.01	Entwicklungs- und Erschließungsmaßnahmen

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-60.624,54	-80.000,00			-80.000,00	-4.735,23	75.264,77	75.264,77	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-60.624,54</b>	<b>-80.000,00</b>			<b>-80.000,00</b>	<b>-4.735,23</b>	<b>75.264,77</b>	<b>75.264,77</b>	
11	- Personalaufwendungen	83.285,24	82.899,40			82.899,40	85.854,02	2.954,62	2.954,62	
12	- Versorgungsaufwendungen	16.955,89	20.616,00			20.616,00	20.876,21	260,21	260,21	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.473,95	203.302,76		85.950,00	289.252,76	27.951,15	-175.351,61	-261.301,61	178.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.186,61	9.847,64			9.847,64	12.876,85	3.029,21	3.029,21	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>196.901,69</b>	<b>316.665,80</b>		<b>85.950,00</b>	<b>402.615,80</b>	<b>147.558,23</b>	<b>-169.107,57</b>	<b>-255.057,57</b>	<b>178.200,00</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>136.277,15</b>	<b>236.665,80</b>		<b>85.950,00</b>	<b>322.615,80</b>	<b>142.823,00</b>	<b>-93.842,80</b>	<b>-179.792,80</b>	<b>178.200,00</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>136.277,15</b>	<b>236.665,80</b>		<b>85.950,00</b>	<b>322.615,80</b>	<b>142.823,00</b>	<b>-93.842,80</b>	<b>-179.792,80</b>	<b>178.200,00</b>
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>136.277,15</b>	<b>236.665,80</b>		<b>85.950,00</b>	<b>322.615,80</b>	<b>142.823,00</b>	<b>-93.842,80</b>	<b>-179.792,80</b>	<b>178.200,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.919,44	14.245,96			14.245,96	12.324,91	-1.921,05	-1.921,05	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>147.196,59</b>	<b>250.911,76</b>		<b>85.950,00</b>	<b>336.861,76</b>	<b>155.147,91</b>	<b>-95.763,85</b>	<b>-181.713,85</b>	<b>178.200,00</b>
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>147.196,59</b>	<b>250.911,76</b>		<b>85.950,00</b>	<b>336.861,76</b>	<b>155.147,91</b>	<b>-95.763,85</b>	<b>-181.713,85</b>	<b>178.200,00</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-33.154,67	-80.000,00			-80.000,00	-32.156,89	47.843,11	47.843,11	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.154,67</b>	<b>-80.000,00</b>			<b>-80.000,00</b>	<b>-32.156,89</b>	<b>47.843,11</b>	<b>47.843,11</b>	
10	-	Personalauszahlungen	66.668,05	66.982,00			66.982,00	67.911,78	929,78	929,78	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.256,40	190.100,00		85.950,00	276.050,00	46.723,07	-143.376,93	-229.326,93	178.200,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.019,02	5.000,00			5.000,00	12.085,93	7.085,93	7.085,93	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142.943,47</b>	<b>262.082,00</b>		<b>85.950,00</b>	<b>348.032,00</b>	<b>126.720,78</b>	<b>-135.361,22</b>	<b>-221.311,22</b>	<b>178.200,00</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>109.788,80</b>	<b>182.082,00</b>		<b>85.950,00</b>	<b>268.032,00</b>	<b>94.563,89</b>	<b>-87.518,11</b>	<b>-173.468,11</b>	<b>178.200,00</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-60.623,65	-80.000,00			-80.000,00	-4.734,30	75.265,70	75.265,70	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-60.623,65</b>	<b>-80.000,00</b>			<b>-80.000,00</b>	<b>-4.734,30</b>	<b>75.265,70</b>	<b>75.265,70</b>	
11	- Personalaufwendungen	73.508,80	79.035,40			79.035,40	84.977,66	5.942,26	5.942,26	
12	- Versorgungsaufwendungen	14.777,22	17.967,00			17.967,00	15.752,68	-2.214,32	-2.214,32	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.091,18	202.804,52		85.950,00	288.754,52	27.561,93	-175.242,59	-261.192,59	178.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.020,92	9.664,76			9.664,76	12.703,41	3.038,65	3.038,65	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>184.398,12</b>	<b>309.471,68</b>		<b>85.950,00</b>	<b>395.421,68</b>	<b>140.995,68</b>	<b>-168.476,00</b>	<b>-254.426,00</b>	<b>178.200,00</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>123.774,47</b>	<b>229.471,68</b>		<b>85.950,00</b>	<b>315.421,68</b>	<b>136.261,38</b>	<b>-93.210,30</b>	<b>-179.160,30</b>	<b>178.200,00</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>123.774,47</b>	<b>229.471,68</b>		<b>85.950,00</b>	<b>315.421,68</b>	<b>136.261,38</b>	<b>-93.210,30</b>	<b>-179.160,30</b>	<b>178.200,00</b>
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>123.774,47</b>	<b>229.471,68</b>		<b>85.950,00</b>	<b>315.421,68</b>	<b>136.261,38</b>	<b>-93.210,30</b>	<b>-179.160,30</b>	<b>178.200,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.329,09	13.500,18			13.500,18	11.703,51	-1.796,67	-1.796,67	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>134.103,56</b>	<b>242.971,86</b>		<b>85.950,00</b>	<b>328.921,86</b>	<b>147.964,89</b>	<b>-95.006,97</b>	<b>-180.956,97</b>	<b>178.200,00</b>
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>134.103,56</b>	<b>242.971,86</b>		<b>85.950,00</b>	<b>328.921,86</b>	<b>147.964,89</b>	<b>-95.006,97</b>	<b>-180.956,97</b>	<b>178.200,00</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

In 2020 sind insbesondere folgende Bauleitplanungen nicht durchgeführt bzw. abgeschlossen worden:

	Ansatz (inkl. EU)	Übertragung nach 2021	Ertrag
• Planungsrechtliche Begleitung bei der Förderantragsstellung im Rahmen/auf Basis des Integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK)	58.000 €	58.000 €	- €
• Änderung FNP und Aufstellung eines Bebauungsplanes Nr. 1.04/2 zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Ruppichteroth-Nord"	40.000 €	40.000 €	- €
• ISEK für die Ortslage Ruppichteroth (Förderantrags- und Projektmanagement)	98.800 €	40.000 €	- €
• 2. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 2.01/3 Schönenberg/Ost (Rettungswache)	21.200 €	- €	2.856 €
• 25. Änderung des Flächennutzungsplanes im Bereich "Winterscheider Mühle" und 2. Änderung Bebauungsplan Nr. 3.02 "Winterscheider Mühle"; Abarbeitung von umweltrechtlichen Belangen	10.000 €	9.170 €	- €
• Erstellung eines Ökokontos	9.000 €	4.000 €	- €
• Regionale 2025 Projektsteuerung	25.880 €	25.860 €	- €
• Vital NRW Projektsteuerung	<u>1.170 €</u>	<u>1.170 €</u>	<u>- €</u>
	264.050 €	178.200 €	2.856 €

Der veranschlagte Ertrag resultiert aus Kostenerstattungen privater Dritter/Investoren.



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-33.154,67	-80.000,00			-80.000,00	-32.156,89	47.843,11	47.843,11	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.154,67</b>	<b>-80.000,00</b>			<b>-80.000,00</b>	<b>-32.156,89</b>	<b>47.843,11</b>	<b>47.843,11</b>	
10	- Personalauszahlungen	61.270,97	66.580,00			66.580,00	67.639,71	1.059,71	1.059,71	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.256,40	190.100,00		85.950,00	276.050,00	46.723,07	-143.376,93	-229.326,93	178.200,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.019,02	5.000,00			5.000,00	12.085,93	7.085,93	7.085,93	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>137.546,39</b>	<b>261.680,00</b>		<b>85.950,00</b>	<b>347.630,00</b>	<b>126.448,71</b>	<b>-135.231,29</b>	<b>-221.181,29</b>	<b>178.200,00</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>104.391,72</b>	<b>181.680,00</b>		<b>85.950,00</b>	<b>267.630,00</b>	<b>94.291,82</b>	<b>-87.388,18</b>	<b>-173.338,18</b>	<b>178.200,00</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,89					-0,93	-0,93	-0,93	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-0,89</b>					<b>-0,93</b>	<b>-0,93</b>	<b>-0,93</b>	
11	- Personalaufwendungen	9.776,44	3.864,00			3.864,00	876,36	-2.987,64	-2.987,64	
12	- Versorgungsaufwendungen	2.178,67	2.649,00			2.649,00	5.123,53	2.474,53	2.474,53	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382,77	498,24			498,24	389,22	-109,02	-109,02	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165,69	182,88			182,88	173,44	-9,44	-9,44	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.503,57</b>	<b>7.194,12</b>			<b>7.194,12</b>	<b>6.562,55</b>	<b>-631,57</b>	<b>-631,57</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>12.502,68</b>	<b>7.194,12</b>			<b>7.194,12</b>	<b>6.561,62</b>	<b>-632,50</b>	<b>-632,50</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>12.502,68</b>	<b>7.194,12</b>			<b>7.194,12</b>	<b>6.561,62</b>	<b>-632,50</b>	<b>-632,50</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>12.502,68</b>	<b>7.194,12</b>			<b>7.194,12</b>	<b>6.561,62</b>	<b>-632,50</b>	<b>-632,50</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	590,35	745,78			745,78	621,40	-124,38	-124,38	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>13.093,03</b>	<b>7.939,90</b>			<b>7.939,90</b>	<b>7.183,02</b>	<b>-756,88</b>	<b>-756,88</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>13.093,03</b>	<b>7.939,90</b>			<b>7.939,90</b>	<b>7.183,02</b>	<b>-756,88</b>	<b>-756,88</b>	



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	5.397,08	402,00			402,00	272,07	-129,93	-129,93	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.397,08	402,00			402,00	272,07	-129,93	-129,93	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	5.397,08	402,00			402,00	272,07	-129,93	-129,93	

## 1.10 Bauen und Wohnen



Produktgruppe	Produkt	Teilprodukt
<b>1.10.04</b> Maßnahmen der Bauaufsicht	<b>1.10.04.01</b> Örtliche Bauaufsicht und Bauordnung	
<b>1.10.06</b> Denkmalschutz und Denkmalpflege	<b>1.10.06.01</b> Denkmalschutz und -pflege	
<b>1.10.07</b> Wohnungsbauförderung/Wohngeld	<b>1.10.07.01</b> Wohnungsbauförderung	
	<b>1.10.07.02</b> Gewährung von Wohngeld	
<b>1.10.11</b> Hilfen bei Wohnproblemen (Soziale Einrichtungen)	<b>1.10.11.01</b> Obdachlosenunterkünfte	
	<b>1.10.11.02</b> Übergangs-/Asylbewerberheime	<b>1.10.11.02.01</b> Übergangsheim Ahe "Aher Straße 8 +10" <b>1.10.11.02.02</b> Asylbewerberh. Harth "In der Ernte 9+11" <b>1.10.11.02.03</b> Übergangsheim "Oelerother Straße 2" <b>1.10.11.02.04</b> Übergangsheim Rupp. "Köttinger Weg 6" <b>1.10.11.02.05</b> Übergangsheim "Oelerother Straße 1"

## 1.10 Bauen und Wohnen



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.10.11</b> Hilfen bei Wohnproblemen (Soziale Einrichtungen)	<b>1.10.11.02</b> Übergangs- /Asylbewerberheime	<b>1.10.11.02.06</b> Übergangsheim Wint. "Zum Feuerwehrhaus 44"
		<b>1.10.11.02.07</b> Übergangsheim Wint. "Hauptstraße 25"
		<b>1.10.11.02.08</b> Übergangsheim Rupp. "Gertrudisstift"
		<b>1.10.11.02.09</b> Übergangsheim Rupp. "Zum Sperber 7"
		<b>1.10.11.02.10</b> Übergangsheim Ahe "Aher Straße 13"
		<b>1.10.11.02.11</b> Übergangsheim Sch.-berg "Scheider Weg"
		<b>1.10.11.02.12</b> Übergangsheim Rupp. "In der Schleeharth"
		<b>1.10.11.02.13</b> Übergangsheim Wint. "Leichenweg"
		<b>1.10.11.02.14</b> Übergangsheim "Rose 42"
		<b>1.10.11.02.15</b> Übergangsheim Wint. "Kirchstraße 2"

## 1.10 Bauen und Wohnen



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.10.11</b> Hilfen bei Wohnproblemen (Soziale Einrichtungen)	<b>1.10.11.02</b> Übergangs- /Asylbewerberheime	<b>1.10.11.02.16</b> Übergangsheim Wint. "Gartenstraße 5"
		<b>1.10.11.02.17</b> Übergangsheim "Turnhalle Schönenberg"
		<b>1.10.11.02.18</b> Übergangsheim Wint. "Am Südhang 47"
		<b>1.10.11.02.19</b> Übergangsheim Wint. "Am Südhang 49"
		<b>1.10.11.02.20</b> Übergangsheim "Oelerother Straße 14a"
		<b>1.10.11.02.21</b> Übergangsheim "Oelerother Straße 16"
		<b>1.10.11.02.22</b> Übergangsheim Ahe "Aher Straße 15"
		<b>1.10.11.02.23</b> Übergangsheim Sch.-berg "Bergstraße 25"
		<b>1.10.11.02.24</b> Übergangsheim "Jünkersfeld 5"
		<b>1.10.11.02.25</b> Übergangsheim Sch.-berg "Auf dem Gleichen 6"

## 1.10 Bauen und Wohnen



Produktgruppe	Produkt	Teilprodukt
1.10.11 Hilfen bei Wohnproblemen (Soziale Einrichtungen)	1.10.11.02 Übergangs- /Asylbewerberheime	1.10.11.02.26 Übergangsheim Sch.-berg "Etzenbacher Weg 4"
		1.10.11.02.27 Übergangsheim Rupp. "Köttinger Hecke 4, Wohnung 18"
		1.10.11.02.28 Übergangsheim Rupp. "Köttinger Hecke 4, Wohnung 9"
		1.10.11.02.29 Übergangsheim "Velken 56"
		1.10.11.02.30 Übergangsheim Sch.-berg "Auf der Hohen Fuhr 8"
		1.10.11.02.31 Übergangsheim Rupp. "Köttinger Hecke 4, Wohnung 32"
		1.10.11.02.32 Übergangsheim Ahe "Aher Straße 12"
		1.10.11.02.33 Übergangsheim Rupp. „In der Schleeharth 7a“
		1.10.11.02.34 Übergangsheim Rupp. „In der Schleeharth 7b“

## 1.10 Bauen und Wohnen



**Produktgruppe**

**Produkt**

**Teilprodukt**

**1.10.11.02.90** Übergangsheime – Allgemein

# Jahresrechnung 2020

## 1.10 Bauen und Wohnen



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.275,00	-1.276,00			-1.276,00	-3.776,00	-2.500,00	-2.500,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-227.629,28	-236.025,00			-236.025,00	-173.672,02	62.352,98	62.352,98	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.234,99	-15.900,00			-15.900,00	-7.157,77	8.742,23	8.742,23	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-156,05	-110,00			-110,00	-158,32	-48,32	-48,32	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-8.146,00			-8.146,00	-1.426,80	6.719,20	6.719,20	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-236.295,32</b>	<b>-261.457,00</b>			<b>-261.457,00</b>	<b>-186.190,91</b>	<b>75.266,09</b>	<b>75.266,09</b>	
11	- Personalaufwendungen	129.739,21	152.993,28			152.993,28	141.860,60	-11.132,68	-11.132,68	
12	- Versorgungsaufwendungen	28.397,75	33.324,00			33.324,00	29.435,06	-3.888,94	-3.888,94	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.694,08	47.933,56			47.933,56	25.506,02	-22.427,54	-22.427,54	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.275,00	1.276,00			1.276,00	1.276,00			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.323,95	189.675,76			189.675,76	140.374,84	-49.300,92	-49.300,92	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>347.429,99</b>	<b>425.202,60</b>			<b>425.202,60</b>	<b>338.452,52</b>	<b>-86.750,08</b>	<b>-86.750,08</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>111.134,67</b>	<b>163.745,60</b>			<b>163.745,60</b>	<b>152.261,61</b>	<b>-11.483,99</b>	<b>-11.483,99</b>	
19	+ Finanzerträge	-4.168,38	-4.200,00			-4.200,00	-6.656,62	-2.456,62	-2.456,62	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-4.168,38</b>	<b>-4.200,00</b>			<b>-4.200,00</b>	<b>-6.656,62</b>	<b>-2.456,62</b>	<b>-2.456,62</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>106.966,29</b>	<b>159.545,60</b>			<b>159.545,60</b>	<b>145.604,99</b>	<b>-13.940,61</b>	<b>-13.940,61</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>106.966,29</b>	<b>159.545,60</b>			<b>159.545,60</b>	<b>145.604,99</b>	<b>-13.940,61</b>	<b>-13.940,61</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	245.093,70	288.517,39			288.517,39	201.125,77	-87.391,62	-87.391,62	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>352.059,99</b>	<b>448.062,99</b>			<b>448.062,99</b>	<b>346.730,76</b>	<b>-101.332,23</b>	<b>-101.332,23</b>	



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	352.059,99	448.062,99			448.062,99	346.730,76	-101.332,23	-101.332,23	

# Jahresrechnung 2020

## 1.10 Bauen und Wohnen



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225.533,46	-236.025,00		-236.025,00	-173.633,08	62.391,92	62.391,92	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.861,41	-15.900,00		-15.900,00	-7.152,69	8.747,31	8.747,31	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-115,04	-110,00		-110,00	-115,04	-5,04	-5,04	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-4.168,38	-4.200,00		-4.200,00	-6.656,62	-2.456,62	-2.456,62	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-237.678,29</b>	<b>-256.235,00</b>		<b>-256.235,00</b>	<b>-190.057,43</b>	<b>66.177,57</b>	<b>66.177,57</b>	
10	-	Personalauszahlungen	111.788,90	133.077,00		133.077,00	112.900,86	-20.176,14	-20.176,14	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	776,25	10.100,00		10.100,00	6.774,14	-3.325,86	-3.325,86	
15	-	Sonstige Auszahlungen	161.773,06	181.200,00		181.200,00	132.132,16	-49.067,84	-49.067,84	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>274.338,21</b>	<b>324.377,00</b>		<b>324.377,00</b>	<b>251.807,16</b>	<b>-72.569,84</b>	<b>-72.569,84</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>36.659,92</b>	<b>68.142,00</b>		<b>68.142,00</b>	<b>61.749,73</b>	<b>-6.392,27</b>	<b>-6.392,27</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		-14.750,00		-14.750,00		14.750,00	14.750,00	
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-230,08	-230,00		-230,00	-230,08	-0,08	-0,08	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-230,08</b>	<b>-14.980,00</b>		<b>-14.980,00</b>	<b>-230,08</b>	<b>14.749,92</b>	<b>14.749,92</b>	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		14.750,00		14.750,00		-14.750,00	-14.750,00	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>		<b>14.750,00</b>		<b>14.750,00</b>		<b>-14.750,00</b>	<b>-14.750,00</b>	
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>-230,08</b>	<b>-230,00</b>		<b>-230,00</b>	<b>-230,08</b>	<b>-0,08</b>	<b>-0,08</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.10 Bauen und Wohnen 1.10.04 Maßnahmen der Bauaufsicht



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.242,00	-1.800,00			-1.800,00	-2.544,00	-744,00	-744,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29,21					-30,82	-30,82	-30,82	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-8.146,00			-8.146,00		8.146,00	8.146,00	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.271,21</b>	<b>-9.946,00</b>			<b>-9.946,00</b>	<b>-2.574,82</b>	<b>7.371,18</b>	<b>7.371,18</b>	
11	- Personalaufwendungen	92.706,83	99.262,76			99.262,76	105.423,96	6.161,20	6.161,20	
12	- Versorgungsaufwendungen	15.964,30	18.417,00			18.417,00	15.762,24	-2.654,76	-2.654,76	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.632,81	16.440,84			16.440,84	12.844,34	-3.596,50	-3.596,50	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.469,44	6.036,60			6.036,60	5.723,02	-313,58	-313,58	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>126.773,38</b>	<b>140.157,20</b>			<b>140.157,20</b>	<b>139.753,56</b>	<b>-403,64</b>	<b>-403,64</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>124.502,17</b>	<b>130.211,20</b>			<b>130.211,20</b>	<b>137.178,74</b>	<b>6.967,54</b>	<b>6.967,54</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>124.502,17</b>	<b>130.211,20</b>			<b>130.211,20</b>	<b>137.178,74</b>	<b>6.967,54</b>	<b>6.967,54</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>124.502,17</b>	<b>130.211,20</b>			<b>130.211,20</b>	<b>137.178,74</b>	<b>6.967,54</b>	<b>6.967,54</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.878,14	20.402,45			20.402,45	17.346,94	-3.055,51	-3.055,51	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>140.380,31</b>	<b>150.613,65</b>			<b>150.613,65</b>	<b>154.525,68</b>	<b>3.912,03</b>	<b>3.912,03</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>140.380,31</b>	<b>150.613,65</b>			<b>150.613,65</b>	<b>154.525,68</b>	<b>3.912,03</b>	<b>3.912,03</b>	



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.155,00	-1.800,00			-1.800,00	-2.581,00	-781,00	-781,00
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.155,00</b>	<b>-1.800,00</b>			<b>-1.800,00</b>	<b>-2.581,00</b>	<b>-781,00</b>	<b>-781,00</b>
10	-	Personalauszahlungen	80.226,33	86.532,00			86.532,00	87.736,07	1.204,07	1.204,07
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.226,33</b>	<b>86.532,00</b>			<b>86.532,00</b>	<b>87.736,07</b>	<b>1.204,07</b>	<b>1.204,07</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>78.071,33</b>	<b>84.732,00</b>			<b>84.732,00</b>	<b>85.155,07</b>	<b>423,07</b>	<b>423,07</b>

# Jahresrechnung 2020

## 1.10 Bauen und Wohnen

### 1.10.06 Denkmalschutz und Denkmalpflege

verantwortlich: Gabriele Wörner



Gemeinde Ruppichteroth

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						-75,74	-75,74	-75,74	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4,57					-4,83	-4,83	-4,83	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						-1.426,80	-1.426,80	-1.426,80	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-4,57</b>					<b>-4.007,37</b>	<b>-4.007,37</b>	<b>-4.007,37</b>	
11	- Personalaufwendungen	22.292,20	21.674,72			21.674,72	24.755,86	3.081,14	3.081,14	
12	- Versorgungsaufwendungen	6.402,89	7.785,00			7.785,00	6.825,58	-959,42	-959,42	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.977,88	4.824,12			4.824,12	9.483,02	4.658,90	4.658,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.743,39	945,24			945,24	7.762,32	6.817,08	6.817,08	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.416,36</b>	<b>35.229,08</b>			<b>35.229,08</b>	<b>48.826,78</b>	<b>13.597,70</b>	<b>13.597,70</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>34.411,79</b>	<b>35.229,08</b>			<b>35.229,08</b>	<b>44.819,41</b>	<b>9.590,33</b>	<b>9.590,33</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>34.411,79</b>	<b>35.229,08</b>			<b>35.229,08</b>	<b>44.819,41</b>	<b>9.590,33</b>	<b>9.590,33</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>34.411,79</b>	<b>35.229,08</b>			<b>35.229,08</b>	<b>44.819,41</b>	<b>9.590,33</b>	<b>9.590,33</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.558,15	3.278,29			3.278,29	2.779,22	-499,07	-499,07	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>36.969,94</b>	<b>38.507,37</b>			<b>38.507,37</b>	<b>47.598,63</b>	<b>9.091,26</b>	<b>9.091,26</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>36.969,94</b>	<b>38.507,37</b>			<b>38.507,37</b>	<b>47.598,63</b>	<b>9.091,26</b>	<b>9.091,26</b>	



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					-75,74	-75,74	-75,74	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					<b>-2.575,74</b>	<b>-2.575,74</b>	<b>-2.575,74</b>	
10	-	Personalauszahlungen	16.350,38	16.484,00		16.484,00	16.602,83	118,83	118,83	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.250,00		2.250,00	6.433,80	4.183,80	4.183,80	
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.396,26				7.354,20	7.354,20	7.354,20	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.746,64</b>	<b>18.734,00</b>		<b>18.734,00</b>	<b>30.390,83</b>	<b>11.656,83</b>	<b>11.656,83</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>19.746,64</b>	<b>18.734,00</b>		<b>18.734,00</b>	<b>27.815,09</b>	<b>9.081,09</b>	<b>9.081,09</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.10 Bauen und Wohnen**  
**1.10.07 Wohnungsbauförderung/Wohngeld**



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-122,27	-110,00			-110,00	-122,67	-12,67	-12,67	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-122,27</b>	<b>-110,00</b>			<b>-110,00</b>	<b>-122,67</b>	<b>-12,67</b>	<b>-12,67</b>	
11	- Personalaufwendungen	14.540,79	32.055,80			32.055,80	11.256,67	-20.799,13	-20.799,13	
12	- Versorgungsaufwendungen	5.857,56	7.122,00			7.122,00	6.244,24	-877,76	-877,76	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.126,26	4.068,60			4.068,60	3.178,66	-889,94	-889,94	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.353,59	1.493,92			1.493,92	1.416,29	-77,63	-77,63	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.878,20</b>	<b>44.740,32</b>			<b>44.740,32</b>	<b>22.095,86</b>	<b>-22.644,46</b>	<b>-22.644,46</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>24.755,93</b>	<b>44.630,32</b>			<b>44.630,32</b>	<b>21.973,19</b>	<b>-22.657,13</b>	<b>-22.657,13</b>	
19	+ Finanzerträge	-4.168,38	-4.200,00			-4.200,00	-6.656,62	-2.456,62	-2.456,62	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-4.168,38</b>	<b>-4.200,00</b>			<b>-4.200,00</b>	<b>-6.656,62</b>	<b>-2.456,62</b>	<b>-2.456,62</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>20.587,55</b>	<b>40.430,32</b>			<b>40.430,32</b>	<b>15.316,57</b>	<b>-25.113,75</b>	<b>-25.113,75</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>20.587,55</b>	<b>40.430,32</b>			<b>40.430,32</b>	<b>15.316,57</b>	<b>-25.113,75</b>	<b>-25.113,75</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.902,94	5.018,17			5.018,17	4.269,64	-748,53	-748,53	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>24.490,49</b>	<b>45.448,49</b>			<b>45.448,49</b>	<b>19.586,21</b>	<b>-25.862,28</b>	<b>-25.862,28</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>24.490,49</b>	<b>45.448,49</b>			<b>45.448,49</b>	<b>19.586,21</b>	<b>-25.862,28</b>	<b>-25.862,28</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-115,04	-110,00			-110,00	-115,04	-5,04	-5,04	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-4.168,38	-4.200,00			-4.200,00	-6.656,62	-2.456,62	-2.456,62	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.283,42</b>	<b>-4.310,00</b>			<b>-4.310,00</b>	<b>-6.771,66</b>	<b>-2.461,66</b>	<b>-2.461,66</b>	
10	-	Personalauszahlungen	15.012,80	30.061,00			30.061,00	8.137,85	-21.923,15	-21.923,15	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.012,80</b>	<b>30.061,00</b>			<b>30.061,00</b>	<b>8.137,85</b>	<b>-21.923,15</b>	<b>-21.923,15</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>10.729,38</b>	<b>25.751,00</b>			<b>25.751,00</b>	<b>1.366,19</b>	<b>-24.384,81</b>	<b>-24.384,81</b>	
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-230,08	-230,00			-230,00	-230,08	-0,08	-0,08	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-230,08</b>	<b>-230,00</b>			<b>-230,00</b>	<b>-230,08</b>	<b>-0,08</b>	<b>-0,08</b>	
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>-230,08</b>	<b>-230,00</b>			<b>-230,00</b>	<b>-230,08</b>	<b>-0,08</b>	<b>-0,08</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.10 Bauen und Wohnen

### 1.10.11 Hilfen bei Wohnproblemen (soz.Einrichtg)

verantwortlich: Sascha Seuthe



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.275,00	-1.276,00			-1.276,00	-1.276,00		
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225.387,28	-234.225,00			-234.225,00	-171.052,28	63.172,72	63.172,72
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.234,99	-15.900,00			-15.900,00	-7.157,77	8.742,23	8.742,23
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-233.897,27</b>	<b>-251.401,00</b>			<b>-251.401,00</b>	<b>-179.486,05</b>	<b>71.914,95</b>	<b>71.914,95</b>
11	-	Personalaufwendungen	199,39				424,11	424,11	424,11	424,11
12	-	Versorgungsaufwendungen	173,00				603,00	603,00	603,00	603,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	957,13	22.600,00			22.600,00		-22.600,00	-22.600,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.275,00	1.276,00			1.276,00	1.276,00		
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.757,53	181.200,00			181.200,00	125.473,21	-55.726,79	-55.726,79
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>161.362,05</b>	<b>205.076,00</b>			<b>205.076,00</b>	<b>127.776,32</b>	<b>-77.299,68</b>	<b>-77.299,68</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-72.535,22</b>	<b>-46.325,00</b>			<b>-46.325,00</b>	<b>-51.709,73</b>	<b>-5.384,73</b>	<b>-5.384,73</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-72.535,22</b>	<b>-46.325,00</b>			<b>-46.325,00</b>	<b>-51.709,73</b>	<b>-5.384,73</b>	<b>-5.384,73</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-72.535,22</b>	<b>-46.325,00</b>			<b>-46.325,00</b>	<b>-51.709,73</b>	<b>-5.384,73</b>	<b>-5.384,73</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.754,47	259.818,48			259.818,48	176.729,97	-83.088,51	-83.088,51
29	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>150.219,25</b>	<b>213.493,48</b>			<b>213.493,48</b>	<b>125.020,24</b>	<b>-88.473,24</b>	<b>-88.473,24</b>
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>150.219,25</b>	<b>213.493,48</b>			<b>213.493,48</b>	<b>125.020,24</b>	<b>-88.473,24</b>	<b>-88.473,24</b>



verantwortlich: **Sascha Seuthe**

Die Benutzungsgebühren für obdachlose Asylbewerber unter den „**öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte**“ fallen aufgrund von ca. einem Viertel geringerer Fallzahlen als geplant um 63.172,72 € niedriger aus.

Infolge der deutlich geringeren Fallzahlen mussten auch weniger „**sonstige ordentliche Aufwendungen**“ für Mieten (-38.858 €) und Mietnebenkosten (-11.896 €) als angesetzt, aufgebracht werden.

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-223.378,46	-234.225,00		-234.225,00	-170.976,34	63.248,66	63.248,66	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.861,41	-15.900,00		-15.900,00	-7.152,69	8.747,31	8.747,31	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-231.239,87</b>	<b>-250.125,00</b>		<b>-250.125,00</b>	<b>-178.129,03</b>	<b>71.995,97</b>	<b>71.995,97</b>	
10	-	Personalauszahlungen	199,39				424,11	424,11	424,11	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	776,25	7.850,00		7.850,00	340,34	-7.509,66	-7.509,66	
15	-	Sonstige Auszahlungen	158.376,80	181.200,00		181.200,00	124.777,96	-56.422,04	-56.422,04	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>159.352,44</b>	<b>189.050,00</b>		<b>189.050,00</b>	<b>125.542,41</b>	<b>-63.507,59</b>	<b>-63.507,59</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-71.887,43</b>	<b>-61.075,00</b>		<b>-61.075,00</b>	<b>-52.586,62</b>	<b>8.488,38</b>	<b>8.488,38</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		-14.750,00		-14.750,00		14.750,00	14.750,00	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>		<b>-14.750,00</b>		<b>-14.750,00</b>		<b>14.750,00</b>	<b>14.750,00</b>	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		14.750,00		14.750,00		-14.750,00	-14.750,00	
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>		<b>14.750,00</b>		<b>14.750,00</b>		<b>-14.750,00</b>	<b>-14.750,00</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Angeordn. Ist 2020</i>	<i>Ermächt.-übertrag. Folgejahr</i>
1	+	Summe der investiven Einzahlungen		-14.750,00			-14.750,00		14.750,00	14.750,00		
3	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-14.750,00			-14.750,00		14.750,00	14.750,00		

## 1.11 Ver- und Entsorgung



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
1.11.01 Elektrizitätsversorgung	1.11.01.01	Elektrizitätsversorgung
1.11.02 Gasversorgung	1.11.02.01	Gasversorgung
1.11.03 Wasserversorgung	1.11.03.01	Dienstleistung für Versorgungsbetrieb
1.11.04 Abwasserbeseitigung	1.11.04.01	Dienstleistung für Entsorgungsbetrieb
	1.11.04.02	Entwässerungsanlagen
1.11.05 Abfallwirtschaft	1.11.05.01	Abfallbeseitigung

verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.766,16	-28.500,00			-28.500,00	-31.179,85	-2.679,85	-2.679,85	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.424,02	-10.300,00			-10.300,00	-10.494,00	-194,00	-194,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-354.113,67	-377.930,00			-377.930,00	-372.061,19	5.868,81	5.868,81	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-356.701,15	-266.000,00			-266.000,00	-320.713,44	-54.713,44	-54.713,44	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						-1.526,95	-1.526,95	-1.526,95	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-751.005,00</b>	<b>-682.730,00</b>			<b>-682.730,00</b>	<b>-735.975,43</b>	<b>-53.245,43</b>	<b>-53.245,43</b>	
11	- Personalaufwendungen	385.038,23	375.188,92			375.188,92	409.902,71	34.713,79	34.713,79	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.271,88	5.998,24			5.998,24	4.260,90	-1.737,34	-1.737,34	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.165,69	882,88		26.800,00	27.682,88	8.295,33	7.412,45	-19.387,55	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>455.475,80</b>	<b>382.070,04</b>		<b>26.800,00</b>	<b>408.870,04</b>	<b>422.458,94</b>	<b>40.388,90</b>	<b>13.588,90</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>-295.529,20</b>	<b>-300.659,96</b>		<b>26.800,00</b>	<b>-273.859,96</b>	<b>-313.516,49</b>	<b>-12.856,53</b>	<b>-39.656,53</b>	
19	+ Finanzerträge	-21.464,63					-49.923,38	-49.923,38	-49.923,38	
21	= <b>Finanzergebnis</b> (Zeilen 19 und 20)	<b>-21.464,63</b>					<b>-49.923,38</b>	<b>-49.923,38</b>	<b>-49.923,38</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>-316.993,83</b>	<b>-300.659,96</b>		<b>26.800,00</b>	<b>-273.859,96</b>	<b>-363.439,87</b>	<b>-62.779,91</b>	<b>-89.579,91</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>-316.993,83</b>	<b>-300.659,96</b>		<b>26.800,00</b>	<b>-273.859,96</b>	<b>-363.439,87</b>	<b>-62.779,91</b>	<b>-89.579,91</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.210,23	24.437,24			24.437,24	22.804,70	-1.632,54	-1.632,54	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-303.783,60</b>	<b>-276.222,72</b>		<b>26.800,00</b>	<b>-249.422,72</b>	<b>-340.635,17</b>	<b>-64.412,45</b>	<b>-91.212,45</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>-303.783,60</b>	<b>-276.222,72</b>		<b>26.800,00</b>	<b>-249.422,72</b>	<b>-340.635,17</b>	<b>-64.412,45</b>	<b>-91.212,45</b>	



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.063,72	-28.500,00		-28.500,00	-29.461,71	-961,71	-961,71	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.192,61	-10.300,00		-10.300,00	-10.235,34	64,66	64,66	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-385.564,92	-377.930,00		-377.930,00	-371.183,80	6.746,20	6.746,20	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-400.841,55	-266.000,00		-266.000,00	-360.430,10	-94.430,10	-94.430,10	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-21.464,63				-49.923,38	-49.923,38	-49.923,38	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-849.127,43</b>	<b>-682.730,00</b>		<b>-682.730,00</b>	<b>-821.234,33</b>	<b>-138.504,33</b>	<b>-138.504,33</b>	
10	-	Personalauszahlungen	385.035,86	375.187,00		375.187,00	409.902,00	34.715,00	34.715,00	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.903,03	5.500,00		5.500,00	3.235,81	-2.264,19	-2.264,19	
15	-	Sonstige Auszahlungen	-56,16	700,00		26.800,00	27.500,00	8.352,85	7.652,85	-19.147,15
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>398.882,73</b>	<b>381.387,00</b>		<b>26.800,00</b>	<b>408.187,00</b>	<b>421.490,66</b>	<b>40.103,66</b>	<b>13.303,66</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-450.244,70</b>	<b>-301.343,00</b>		<b>26.800,00</b>	<b>-274.543,00</b>	<b>-399.743,67</b>	<b>-98.400,67</b>	<b>-125.200,67</b>
8	-	für Baumaßnahmen				30.000,00	30.000,00			-30.000,00
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>				<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>			<b>-30.000,00</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>				<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>			<b>-30.000,00</b>

verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-258.214,74	-260.000,00			-260.000,00	-258.245,75	1.754,25	1.754,25	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-258.214,74</b>	<b>-260.000,00</b>			<b>-260.000,00</b>	<b>-258.245,75</b>	<b>1.754,25</b>	<b>1.754,25</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>-258.214,74</b>	<b>-260.000,00</b>			<b>-260.000,00</b>	<b>-258.245,75</b>	<b>1.754,25</b>	<b>1.754,25</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>-258.214,74</b>	<b>-260.000,00</b>			<b>-260.000,00</b>	<b>-258.245,75</b>	<b>1.754,25</b>	<b>1.754,25</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>-258.214,74</b>	<b>-260.000,00</b>			<b>-260.000,00</b>	<b>-258.245,75</b>	<b>1.754,25</b>	<b>1.754,25</b>	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-258.214,74</b>	<b>-260.000,00</b>			<b>-260.000,00</b>	<b>-258.245,75</b>	<b>1.754,25</b>	<b>1.754,25</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>-258.214,74</b>	<b>-260.000,00</b>			<b>-260.000,00</b>	<b>-258.245,75</b>	<b>1.754,25</b>	<b>1.754,25</b>	

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
7	+ Sonstige Einzahlungen	-258.214,74	-260.000,00			-260.000,00	-258.245,75	1.754,25	1.754,25	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-258.214,74	-260.000,00			-260.000,00	-258.245,75	1.754,25	1.754,25	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	-258.214,74	-260.000,00			-260.000,00	-258.245,75	1.754,25	1.754,25	



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.018,84	-5.000,00			-5.000,00	-2.560,00	2.440,00	2.440,00	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.018,84</b>	<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>	<b>-2.560,00</b>	<b>2.440,00</b>	<b>2.440,00</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>-4.018,84</b>	<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>	<b>-2.560,00</b>	<b>2.440,00</b>	<b>2.440,00</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>-4.018,84</b>	<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>	<b>-2.560,00</b>	<b>2.440,00</b>	<b>2.440,00</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.018,84</b>	<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>	<b>-2.560,00</b>	<b>2.440,00</b>	<b>2.440,00</b>	
29	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.018,84</b>	<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>	<b>-2.560,00</b>	<b>2.440,00</b>	<b>2.440,00</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-4.018,84</b>	<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>	<b>-2.560,00</b>	<b>2.440,00</b>	<b>2.440,00</b>	

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.038,84	-5.000,00			-5.000,00	-4.540,00	460,00	460,00	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.038,84</b>	<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>	<b>-4.540,00</b>	<b>460,00</b>	<b>460,00</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.038,84</b>	<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>	<b>-4.540,00</b>	<b>460,00</b>	<b>460,00</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.11 Ver- und Entsorgung 1.11.03 Wasserversorgung



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-226.725,42	-230.490,00			-230.490,00	-225.171,19	5.318,81	5.318,81	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-94.467,57	-1.000,00			-1.000,00	-59.907,69	-58.907,69	-58.907,69	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-321.192,99</b>	<b>-231.490,00</b>			<b>-231.490,00</b>	<b>-285.078,88</b>	<b>-53.588,88</b>	<b>-53.588,88</b>	
11	- Personalaufwendungen	221.992,98	225.590,00			225.590,00	220.617,61	-4.972,39	-4.972,39	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		700,00			700,00	1.331,78	631,78	631,78	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>221.992,98</b>	<b>226.290,00</b>			<b>226.290,00</b>	<b>221.949,39</b>	<b>-4.340,61</b>	<b>-4.340,61</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-99.200,01</b>	<b>-5.200,00</b>			<b>-5.200,00</b>	<b>-63.129,49</b>	<b>-57.929,49</b>	<b>-57.929,49</b>	
19	+ Finanzerträge	-21.464,63					-49.923,38	-49.923,38	-49.923,38	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-21.464,63</b>					<b>-49.923,38</b>	<b>-49.923,38</b>	<b>-49.923,38</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-120.664,64</b>	<b>-5.200,00</b>			<b>-5.200,00</b>	<b>-113.052,87</b>	<b>-107.852,87</b>	<b>-107.852,87</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-120.664,64</b>	<b>-5.200,00</b>			<b>-5.200,00</b>	<b>-113.052,87</b>	<b>-107.852,87</b>	<b>-107.852,87</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.445,83	11.947,67			11.947,67	11.337,12	-610,55	-610,55	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-114.218,81</b>	<b>6.747,67</b>			<b>6.747,67</b>	<b>-101.715,75</b>	<b>-108.463,42</b>	<b>-108.463,42</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-114.218,81</b>	<b>6.747,67</b>			<b>6.747,67</b>	<b>-101.715,75</b>	<b>-108.463,42</b>	<b>-108.463,42</b>	

Aufgrund des geprüften Jahresergebnisses 2019 der Sparte „Wasser“ der Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH ergab sich auf der Grundlage des Konzessionsvertrages eine Konzessionsabgabe in Höhe von 59.000 €, die unter den „sonstige ordentliche Erträge“ ausgewiesen wird. Die Gewinnausschüttung für das Jahr 2019 der Gemeindewerke wird unter „Finanzerträge“ ausgewiesen.



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-246.581,38	-230.490,00			-230.490,00	-226.033,14	<b>4.456,86</b>	<b>4.456,86</b>
7	+	Sonstige Einzahlungen	-140.587,97	-1.000,00			-1.000,00	-97.644,35	<b>-96.644,35</b>	<b>-96.644,35</b>
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-21.464,63					-49.923,38	<b>-49.923,38</b>	<b>-49.923,38</b>
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-408.633,98</b>	<b>-231.490,00</b>			<b>-231.490,00</b>	<b>-373.600,87</b>	<b>-142.110,87</b>	<b>-142.110,87</b>
10	-	Personalauszahlungen	221.992,98	225.590,00			225.590,00	220.617,61	<b>-4.972,39</b>	<b>-4.972,39</b>
15	-	Sonstige Auszahlungen	848,24	700,00			700,00	658,34	<b>-41,66</b>	<b>-41,66</b>
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>222.841,22</b>	<b>226.290,00</b>			<b>226.290,00</b>	<b>221.275,95</b>	<b>-5.014,05</b>	<b>-5.014,05</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-185.792,76</b>	<b>-5.200,00</b>			<b>-5.200,00</b>	<b>-152.324,92</b>	<b>-147.124,92</b>	<b>-147.124,92</b>

# Jahresrechnung 2020

## 1.11 Ver- und Entsorgung 1.11.04 Abwasserbeseitigung



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-127.387,36	-147.340,00			-147.340,00	-146.889,07	450,93	450,93	
8	+	Aktivierete Eigenleistungen						-1.526,95	-1.526,95	-1.526,95	
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-127.387,36</b>	<b>-147.340,00</b>			<b>-147.340,00</b>	<b>-148.416,02</b>	<b>-1.076,02</b>	<b>-1.076,02</b>	
11	-	Personalaufwendungen	126.144,31	147.120,08			147.120,08	143.411,74	-3.708,34	-3.708,34	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.390,67					758,44	758,44	758,44	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.000,00			26.800,00	26.800,00	6.790,11	6.790,11	-20.009,89	
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>192.534,98</b>	<b>147.120,08</b>		<b>26.800,00</b>	<b>173.920,08</b>	<b>150.960,29</b>	<b>3.840,21</b>	<b>-22.959,79</b>	
<b>18</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>65.147,62</b>	<b>-219,92</b>		<b>26.800,00</b>	<b>26.580,08</b>	<b>2.544,27</b>	<b>2.764,19</b>	<b>-24.035,81</b>	
<b>22</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>65.147,62</b>	<b>-219,92</b>		<b>26.800,00</b>	<b>26.580,08</b>	<b>2.544,27</b>	<b>2.764,19</b>	<b>-24.035,81</b>	
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>65.147,62</b>	<b>-219,92</b>		<b>26.800,00</b>	<b>26.580,08</b>	<b>2.544,27</b>	<b>2.764,19</b>	<b>-24.035,81</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.307,82	11.900,03			11.900,03	10.963,53	-936,50	-936,50	
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>71.455,44</b>	<b>11.680,11</b>		<b>26.800,00</b>	<b>38.480,11</b>	<b>13.507,80</b>	<b>1.827,69</b>	<b>-24.972,31</b>	
<b>31</b>	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>71.455,44</b>	<b>11.680,11</b>		<b>26.800,00</b>	<b>38.480,11</b>	<b>13.507,80</b>	<b>1.827,69</b>	<b>-24.972,31</b>	

verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-138.983,54	-147.340,00			-147.340,00	-145.150,66	2.189,34	2.189,34	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-138.983,54</b>	<b>-147.340,00</b>			<b>-147.340,00</b>	<b>-145.150,66</b>	<b>2.189,34</b>	<b>2.189,34</b>	
10	- Personalauszahlungen	126.142,98	147.119,00			147.119,00	143.411,33	-3.707,67	-3.707,67	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.394,88					89,11	89,11	89,11	
15	- Sonstige Auszahlungen	-904,40			26.800,00	26.800,00	7.694,51	7.694,51	-19.105,49	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>135.633,46</b>	<b>147.119,00</b>		<b>26.800,00</b>	<b>173.919,00</b>	<b>151.194,95</b>	<b>4.075,95</b>	<b>-22.724,05</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-3.350,08</b>	<b>-221,00</b>		<b>26.800,00</b>	<b>26.579,00</b>	<b>6.044,29</b>	<b>6.265,29</b>	<b>-20.534,71</b>	
8	- für Baumaßnahmen				30.000,00	30.000,00			-30.000,00	7.291,47
13	= <b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>				<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>			<b>-30.000,00</b>	<b>7.291,47</b>
14	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>				<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>			<b>-30.000,00</b>	<b>7.291,47</b>

**Jahresrechnung 2020**

**1.11 Ver- und Entsorgung**  
**1.11.04 Abwasserbeseitigung**



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100154 Straßenentwässerung "Herrenbröl"</b>											
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00	10.000,00			-10.000,00	2.708,53	7.291,47
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>			<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>	<b>2.708,53</b>	<b>7.291,47</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>	<b>2.708,53</b>	<b>7.291,47</b>

Für die Maßnahme wurden Ausgaben in Höhe von 2.708,53 € geleistet.  
 Die nicht verausgabten Mittel in Höhe von 7.291,47 € wurden nach 2021 übertragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100155 Straßenentwässerung "Oeleroth"</b>											
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00	10.000,00			-10.000,00		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>			<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>		



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100157 Straßenentwässerung "Winterscheiderbröl												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen				10.000,00	10.000,00			-10.000,00		
13	=	Summe Auszahlungen				10.000,00	10.000,00			-10.000,00		
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				10.000,00	10.000,00			-10.000,00		

# Jahresrechnung 2020

## 1.11 Ver- und Entsorgung 1.11.05 Abfallwirtschaft



Gemeinde Ruppichterath

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.766,16	-28.500,00			-28.500,00	-31.179,85	-2.679,85	-2.679,85	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.424,02	-10.300,00			-10.300,00	-10.494,00	-194,00	-194,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,89	-100,00			-100,00	-0,93	99,07	99,07	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-40.191,07</b>	<b>-38.900,00</b>			<b>-38.900,00</b>	<b>-41.674,78</b>	<b>-2.774,78</b>	<b>-2.774,78</b>	
11	- Personalaufwendungen	36.900,94	2.478,84			2.478,84	45.873,36	43.394,52	43.394,52	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.881,21	5.998,24			5.998,24	3.502,46	-2.495,78	-2.495,78	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165,69	182,88			182,88	173,44	-9,44	-9,44	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.947,84</b>	<b>8.659,96</b>			<b>8.659,96</b>	<b>49.549,26</b>	<b>40.889,30</b>	<b>40.889,30</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>756,77</b>	<b>-30.240,04</b>			<b>-30.240,04</b>	<b>7.874,48</b>	<b>38.114,52</b>	<b>38.114,52</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>756,77</b>	<b>-30.240,04</b>			<b>-30.240,04</b>	<b>7.874,48</b>	<b>38.114,52</b>	<b>38.114,52</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>756,77</b>	<b>-30.240,04</b>			<b>-30.240,04</b>	<b>7.874,48</b>	<b>38.114,52</b>	<b>38.114,52</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	456,58	589,54			589,54	504,05	-85,49	-85,49	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>1.213,35</b>	<b>-29.650,50</b>			<b>-29.650,50</b>	<b>8.378,53</b>	<b>38.029,03</b>	<b>38.029,03</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>1.213,35</b>	<b>-29.650,50</b>			<b>-29.650,50</b>	<b>8.378,53</b>	<b>38.029,03</b>	<b>38.029,03</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.063,72	-28.500,00			-28.500,00	-29.461,71	-961,71	-961,71	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.192,61	-10.300,00			-10.300,00	-10.235,34	64,66	64,66	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-100,00			-100,00		100,00	100,00	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.256,33</b>	<b>-38.900,00</b>			<b>-38.900,00</b>	<b>-39.697,05</b>	<b>-797,05</b>	<b>-797,05</b>	
10	- Personalauszahlungen	36.899,90	2.478,00			2.478,00	45.873,06	43.395,06	43.395,06	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.508,15	5.500,00			5.500,00	3.146,70	-2.353,30	-2.353,30	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.408,05</b>	<b>7.978,00</b>			<b>7.978,00</b>	<b>49.019,76</b>	<b>41.041,76</b>	<b>41.041,76</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-848,28</b>	<b>-30.922,00</b>			<b>-30.922,00</b>	<b>9.322,71</b>	<b>40.244,71</b>	<b>40.244,71</b>	

## 1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.12.01</b> Öffentliche Verkehrsflächen	<b>1.12.01.02</b>	Neubau von Verkehrsflächen
	<b>1.12.01.03</b>	Unterhaltung von Verkehrsflächen
<b>1.12.02</b> Verkehrsanlagen	<b>1.12.02.01</b>	Öffentliche Beleuchtung
<b>1.12.04</b> Förderung des ÖPNV	<b>1.12.04.01</b>	AST-Verkehr
<b>1.12.05</b> Straßenreinigung und Winterdienst	<b>1.12.05.01</b>	Winterdienst
		<b>1.12.05.01.01</b> Winterdienst
		<b>1.12.05.01.02</b> Winterdienst (Gebühren)
		<b>1.12.05.01.03</b> Winterdienst (allgem.)
	<b>1.12.05.02</b>	Straßenreinigung

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-168.164,37	-164.167,00			-164.167,00	-173.046,98	-8.879,98	-8.879,98
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-106.270,66	-119.733,00			-119.733,00	-124.824,71	-5.091,71	-5.091,71
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-235,00	-350,00			-350,00		350,00	350,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.669,97	-2.600,00			-2.600,00	-4.376,74	-1.776,74	-1.776,74
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-53.745,02	-53.207,00			-53.207,00	-115.088,00	-61.881,00	-61.881,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	-21.343,42				-50.133,09	-50.133,09	-50.133,09	-50.133,09
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-353.428,44</b>	<b>-340.057,00</b>			<b>-340.057,00</b>	<b>-467.469,52</b>	<b>-127.412,52</b>	<b>-127.412,52</b>
11	-	Personalaufwendungen	310.115,57	146.377,44			146.377,44	320.142,53	173.765,09	173.765,09
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.189,70	25.151,04			25.151,04	22.876,70	-2.274,34	-2.274,34
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.161,61	533.789,36			533.789,36	427.693,80	-106.095,56	-106.095,56
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	780.032,37	774.124,00			774.124,00	831.293,49	57.169,49	57.169,49
15	-	Transferaufwendungen		6.500,00			6.500,00		-6.500,00	-6.500,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.965,99	4.559,84			4.559,84	46.001,01	41.441,17	41.441,17
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.520.465,24</b>	<b>1.490.501,68</b>			<b>1.490.501,68</b>	<b>1.648.007,53</b>	<b>157.505,85</b>	<b>157.505,85</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>1.167.036,80</b>	<b>1.150.444,68</b>			<b>1.150.444,68</b>	<b>1.180.538,01</b>	<b>30.093,33</b>	<b>30.093,33</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>1.167.036,80</b>	<b>1.150.444,68</b>			<b>1.150.444,68</b>	<b>1.180.538,01</b>	<b>30.093,33</b>	<b>30.093,33</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>1.167.036,80</b>	<b>1.150.444,68</b>			<b>1.150.444,68</b>	<b>1.180.538,01</b>	<b>30.093,33</b>	<b>30.093,33</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.880,28	33.673,57			33.673,57	15.503,86	-18.169,71	-18.169,71
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>1.191.917,08</b>	<b>1.184.118,25</b>			<b>1.184.118,25</b>	<b>1.196.041,87</b>	<b>11.923,62</b>	<b>11.923,62</b>



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.191.917,08	1.184.118,25			1.184.118,25	1.196.041,87	11.923,62	11.923,62	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-52.845,91	-67.690,00		-67.690,00	-71.220,43	-3.530,43	-3.530,43	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-375,00	-350,00		-350,00		350,00	350,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.648,88	-2.600,00		-2.600,00	-4.354,48	-1.754,48	-1.754,48	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-694,52	-100,00		-100,00		100,00	100,00	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-57.564,31</b>	<b>-70.740,00</b>		<b>-70.740,00</b>	<b>-75.574,91</b>	<b>-4.834,91</b>	<b>-4.834,91</b>	
10	-	Personalauszahlungen	295.811,02	135.339,00		135.339,00	301.748,32	166.409,32	166.409,32	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	393.648,17	521.915,00		521.915,00	343.246,68	-178.668,32	-178.668,32	
14	-	Transferauszahlungen		6.500,00		6.500,00		-6.500,00	-6.500,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen		147.200,00		147.200,00	8.261,18	-138.938,82	-138.938,82	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>689.459,19</b>	<b>810.954,00</b>		<b>810.954,00</b>	<b>653.256,18</b>	<b>-157.697,82</b>	<b>-157.697,82</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>631.894,88</b>	<b>740.214,00</b>		<b>740.214,00</b>	<b>577.681,27</b>	<b>-162.532,73</b>	<b>-162.532,73</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		-439.800,00		-439.800,00	-85.200,00	354.600,00	354.600,00	
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-740,00	-1.174.700,00		-1.174.700,00	-740,00	1.173.960,00	1.173.960,00	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-740,00</b>	<b>-1.614.500,00</b>		<b>-1.614.500,00</b>	<b>-85.940,00</b>	<b>1.528.560,00</b>	<b>1.528.560,00</b>	
7	-	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden</b>	2.468,51	5.000,00	47.485,86	52.485,86	5.970,94	970,94	-46.514,92	46.514,92
8	-	für Baumaßnahmen	62.347,67	1.357.400,00	3.147.274,67	4.504.674,67	372.219,54	-985.180,46	-4.132.455,13	1.182.894,10
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>64.816,18</b>	<b>1.362.400,00</b>	<b>3.194.760,53</b>	<b>4.557.160,53</b>	<b>378.190,48</b>	<b>-984.209,52</b>	<b>-4.178.970,05</b>	<b>1.229.409,02</b>



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	64.076,18	-252.100,00		3.194.760,53	2.942.660,53	292.250,48	544.350,48	-2.650.410,05	1.229.409,02

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-168.164,37	-164.167,00			-164.167,00	-173.046,98	-8.879,98	-8.879,98	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-56.213,60	-53.043,00			-53.043,00	-52.819,84	223,16	223,16	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-235,00	-350,00			-350,00		350,00	350,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.666,43	-2.600,00			-2.600,00	-4.373,00	-1.773,00	-1.773,00	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-53.741,52	-53.207,00			-53.207,00	-115.088,00	-61.881,00	-61.881,00	
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	-21.343,42					-50.133,09	-50.133,09	-50.133,09	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-303.364,34</b>	<b>-273.367,00</b>			<b>-273.367,00</b>	<b>-395.460,91</b>	<b>-122.093,91</b>	<b>-122.093,91</b>	
11	-	Personalaufwendungen	254.197,11	85.307,24			85.307,24	292.521,79	207.214,55	207.214,55	
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.891,12	24.788,04			24.788,04	22.558,46	-2.229,58	-2.229,58	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.039,43	356.696,28			356.696,28	282.041,10	-74.655,18	-74.655,18	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	780.032,37	774.124,00			774.124,00	831.293,49	57.169,49	57.169,49	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.287,20	3.828,08			3.828,08	15.104,08	11.276,00	11.276,00	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.300.447,23</b>	<b>1.244.743,64</b>			<b>1.244.743,64</b>	<b>1.443.518,92</b>	<b>198.775,28</b>	<b>198.775,28</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>997.082,89</b>	<b>971.376,64</b>			<b>971.376,64</b>	<b>1.048.058,01</b>	<b>76.681,37</b>	<b>76.681,37</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>997.082,89</b>	<b>971.376,64</b>			<b>971.376,64</b>	<b>1.048.058,01</b>	<b>76.681,37</b>	<b>76.681,37</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>997.082,89</b>	<b>971.376,64</b>			<b>971.376,64</b>	<b>1.048.058,01</b>	<b>76.681,37</b>	<b>76.681,37</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.216,13	11.880,52			11.880,52	11.452,83	-427,69	-427,69	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>1.006.299,02</b>	<b>983.257,16</b>			<b>983.257,16</b>	<b>1.059.510,84</b>	<b>76.253,68</b>	<b>76.253,68</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.006.299,02	983.257,16			983.257,16	1.059.510,84	76.253,68	76.253,68	

Zu Beginn des Jahres 2020 wurde die entgeltfreie Übereignung der Straßenleuchten aktiviert.

Die daraus resultierende „bilanzielle Abschreibung“ und die Auflösung des sonstigen Sonderpostens („sonstige ordentliche Erträge“) stehen sich neutralisierend in Höhe von 62.049 € gegenüber.

Aufgrund von krankheitsbedingten personellen Engpässen konnten die im Jahr 2020 geplanten Unterhaltungsmaßnahmen des Infrastrukturvermögens teilweise nicht durchgeführt werden.

Hierdurch ergaben sich im Bereich „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ Wenigerausgaben von rd. 119.000,00 €.

Aus den Wenigerausgaben wurden Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von rd. 63.000,00 € gebildet.

Folgende „aktivierte Eigenleistungen“ wurden in 2020 gebucht:

- Umbau barrierefreie Bushaltestellen (Anlage im Bau) 3.252,37 €
- Sanierung Mauer "Burgstr." Ruppichteroth (Anlage im Bau) 5.460,00 €
- Deckensanierungen Gemeindestraßen 9.927,09 €
- Neubau Brücken und Durchlässe (Anlage im Bau) 14.149,12 €
- Ausbau "Hauptstr." Winterscheid - I. BA (Anlage im Bau) 17.344,51 €

insgesamt: 50.133,09 €

Jahresrechnung 2020

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.329,52	-1.000,00			-1.000,00	-771,84	228,16	228,16	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-375,00	-350,00			-350,00		350,00	350,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.648,88	-2.600,00			-2.600,00	-4.354,48	-1.754,48	-1.754,48	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-694,52	-100,00			-100,00		100,00	100,00	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.047,92</b>	<b>-4.050,00</b>			<b>-4.050,00</b>	<b>-5.126,32</b>	<b>-1.076,32</b>	<b>-1.076,32</b>	
10	-	Personalauszahlungen	240.209,43	74.512,00			74.512,00	274.529,55	200.017,55	200.017,55	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.682,37	346.815,00			346.815,00	196.654,02	-150.160,98	-150.160,98	
15	-	Sonstige Auszahlungen		147.200,00			147.200,00	4.942,80	-142.257,20	-142.257,20	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>465.891,80</b>	<b>568.527,00</b>			<b>568.527,00</b>	<b>476.126,37</b>	<b>-92.400,63</b>	<b>-92.400,63</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>456.843,88</b>	<b>564.477,00</b>			<b>564.477,00</b>	<b>471.000,05</b>	<b>-93.476,95</b>	<b>-93.476,95</b>	
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>		-439.800,00			-439.800,00	-85.200,00	354.600,00	354.600,00	
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-740,00	-1.174.700,00			-1.174.700,00	-740,00	1.173.960,00	1.173.960,00	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-740,00</b>	<b>-1.614.500,00</b>			<b>-1.614.500,00</b>	<b>-85.940,00</b>	<b>1.528.560,00</b>	<b>1.528.560,00</b>	
7	-	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden</b>	2.468,51	5.000,00		47.485,86	52.485,86	5.970,94	970,94	-46.514,92	46.514,92
8	-	für Baumaßnahmen	62.347,67	1.357.400,00		3.147.274,67	4.504.674,67	372.219,54	-985.180,46	-4.132.455,13	1.182.894,10
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>64.816,18</b>	<b>1.362.400,00</b>		<b>3.194.760,53</b>	<b>4.557.160,53</b>	<b>378.190,48</b>	<b>-984.209,52</b>	<b>-4.178.970,05</b>	<b>1.229.409,02</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>64.076,18</b>	<b>-252.100,00</b>		<b>3.194.760,53</b>	<b>2.942.660,53</b>	<b>292.250,48</b>	<b>544.350,48</b>	<b>-2.650.410,05</b>	<b>1.229.409,02</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100004 OKS Wilhelmstr./untere Burgstr. 1.BA											
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-600,00					-600,00	-600,00	-600,00		
6	= Summe Einzahlungen	-600,00					-600,00	-600,00	-600,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-600,00					-600,00	-600,00	-600,00		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100009 OKS Wilhelmstr./untere Burgstr. 2.BA											
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-140,00					-140,00	-140,00	-140,00		
6	= Summe Einzahlungen	-140,00					-140,00	-140,00	-140,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-140,00					-140,00	-140,00	-140,00		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100082 E-Straße "Auf den acht Morgen" Sch.-bg.											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-22.400			-22.400,00		22.400,00	22.400,00		

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100082 E-Straße "Auf den acht Morgen" Sch.-bg.												
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-201.500			-201.500,00		201.500,00	201.500,00		
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>		<b>-223.900</b>			<b>-223.900,00</b>		<b>223.900,00</b>	<b>223.900,00</b>		
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		223.900			223.900,00		-223.900,00	-223.900,00		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>223.900</b>			<b>223.900,00</b>		<b>-223.900,00</b>	<b>-223.900,00</b>		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100094 Neubau Brücken und Durchlässe												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.380,00					4.195,71	4.195,71	4.195,71	25.557,14	206.811,87
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>2.380,00</b>					<b>4.195,71</b>	<b>4.195,71</b>	<b>4.195,71</b>	<b>25.557,14</b>	<b>206.811,87</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>2.380,00</b>					<b>4.195,71</b>	<b>4.195,71</b>	<b>4.195,71</b>	<b>25.557,14</b>	<b>206.811,87</b>

Für die Brücke bei Tanneck sind im Jahr 2020 Ausgaben von 25.557,14 € geleistet worden.  
Es wurden Haushaltsmittel in Höhe von 206.811,87 € nach 2021 übertragen.

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100104 Ausbau "Hauptstr." Winterscheid - I. BA</b>											
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-973.200			-973.200,00		973.200,00	973.200,00		
6	= <b>Summe Einzahlungen</b>		<b>-973.200</b>			<b>-973.200,00</b>		<b>973.200,00</b>	<b>973.200,00</b>		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden				32.000,00	32.000,00			-32.000,00		32.000,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.466,53			2.602.154,48	2.602.154,48	22.352,85	22.352,85	-2.579.801,63	48.570,80	295.800,00
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>10.466,53</b>			<b>2.634.154,48</b>	<b>2.634.154,48</b>	<b>22.352,85</b>	<b>22.352,85</b>	<b>-2.611.801,63</b>	<b>48.570,80</b>	<b>327.800,00</b>
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>10.466,53</b>	<b>-973.200</b>		<b>2.634.154,48</b>	<b>1.660.954,48</b>	<b>22.352,85</b>	<b>995.552,85</b>	<b>-1.638.601,63</b>	<b>48.570,80</b>	<b>327.800,00</b>

Für die Maßnahme sind im Jahr 2020 Ausgaben für Ingenieurleistungen von 48.570,80 € geleistet worden.  
Es wurden Haushaltsmittel in Höhe von 327.800 € nach 2021 übertragen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100107 Ausbau "Eitorfer Str."(Einplanungsantrag</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		90.000			90.000,00		-90.000,00	-90.000,00		
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>		<b>90.000</b>			<b>90.000,00</b>		<b>-90.000,00</b>	<b>-90.000,00</b>		
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>90.000</b>			<b>90.000,00</b>		<b>-90.000,00</b>	<b>-90.000,00</b>		

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100121 Umbau barrierefreie Bushaltestellen</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-167.400			-167.400,00		167.400,00	167.400,00		
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>		<b>-167.400</b>			<b>-167.400,00</b>		<b>167.400,00</b>	<b>167.400,00</b>		
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		213.500		16.019,56	229.519,56	980,44	-212.519,56	-228.539,12	32.500,00	197.019,56
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>213.500</b>		<b>16.019,56</b>	<b>229.519,56</b>	<b>980,44</b>	<b>-212.519,56</b>	<b>-228.539,12</b>	<b>32.500,00</b>	<b>197.019,56</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		<b>46.100</b>		<b>16.019,56</b>	<b>62.119,56</b>	<b>980,44</b>	<b>-45.119,56</b>	<b>-61.139,12</b>	<b>32.500,00</b>	<b>197.019,56</b>

Im Jahr 2020 sind für die Maßnahme lediglich Ingenieurleistungen in Höhe von 32.500 € geleistet worden.  
Die Restmittel wurden nach 2021 übertragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100122 Parkplatz "St.-Florianstraße"</b>												
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	2.468,51									
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.170,22									
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>42.638,73</b>									
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>42.638,73</b>									



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100124 Ausbau E-Straße zw. Roseng./Im Steinberg</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	431,55									
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>431,55</b>									
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>431,55</b>									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100143 Bau Rad- und Gehweg (entlang der Bröl)</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		120.000			120.000,00		-120.000,00	-120.000,00		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>120.000</b>			<b>120.000,00</b>		<b>-120.000,00</b>	<b>-120.000,00</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>120.000</b>			<b>120.000,00</b>		<b>-120.000,00</b>	<b>-120.000,00</b>		

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr	
<b>5100150 Sanierung Mauer "Burgstr." Ruppichteroth</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-250.000,00	-10.000,00	240.000,00	240.000,00	-10.000,00		
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>				<b>-250.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>		
8	-	8.899,37	Auszahlungen für Baumaßnahmen		400.000	91.100,63	491.100,63	24.357,56	-375.642,44	-466.743,07	25.737,96	465.362,67
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>8.899,37</b>	<b>400.000</b>	<b>91.100,63</b>	<b>491.100,63</b>	<b>24.357,56</b>	<b>-375.642,44</b>	<b>-466.743,07</b>	<b>25.737,96</b>	<b>465.362,67</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		<b>8.899,37</b>	<b>150.000</b>	<b>91.100,63</b>	<b>241.100,63</b>	<b>14.357,56</b>	<b>-135.642,44</b>	<b>-226.743,07</b>	<b>15.737,96</b>	<b>465.362,67</b>

Für die Maßnahme sind im Jahr 2020 Ausgaben von 25.737,96 € geleistet worden.  
In 2020 wurden insgesamt 10.000,00 € an Landeszuschüssen gewährt.  
Die restlichen Haushaltsmittel wurden nach 2021 übertragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100151 Gewerbegeb. Rupp.-Nord - II.-IV. BA</b>											
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen			88.000,00	88.000,00	23.600,00	23.600,00	-64.400,00	23.600,00	17.900,00
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>			<b>88.000,00</b>	<b>88.000,00</b>	<b>23.600,00</b>	<b>23.600,00</b>	<b>-64.400,00</b>	<b>23.600,00</b>	<b>17.900,00</b>
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>			<b>88.000,00</b>	<b>88.000,00</b>	<b>23.600,00</b>	<b>23.600,00</b>	<b>-64.400,00</b>	<b>23.600,00</b>	<b>17.900,00</b>

Im Jahr 2020 sind für die Maßnahme lediglich Ingenieurleistungen in Höhe von 23.600 € geleistet worden.  
Es wurden Haushaltsmittel von 17.900 € nach 2021 übertragen.

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100153 Deckensanierungen Gemeindestraßen</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		280.000		280.000,00	560.000,00	296.732,98	16.732,98	-263.267,02	296.732,98	
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>280.000</b>		<b>280.000,00</b>	<b>560.000,00</b>	<b>296.732,98</b>	<b>16.732,98</b>	<b>-263.267,02</b>	<b>296.732,98</b>	
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>280.000</b>		<b>280.000,00</b>	<b>560.000,00</b>	<b>296.732,98</b>	<b>16.732,98</b>	<b>-263.267,02</b>	<b>296.732,98</b>	

Im Jahr 2020 sind Deckensanierungen im Gemeindegebiet in Höhe von 296.732,98 € durchgeführt worden.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5100156 Neubau Brücke "Heider Steg"</b>												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000			30.000,00		-30.000,00	-30.000,00		
13	=	<b>Summe Auszahlungen</b>		<b>30.000</b>			<b>30.000,00</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>		
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>30.000</b>			<b>30.000,00</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>		



verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100159 Projekte ISEK (Planungsk.Grundförderantr												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen				70.000,00	70.000,00			-70.000,00		
13	=	Summe Auszahlungen				70.000,00	70.000,00			-70.000,00		
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				70.000,00	70.000,00			-70.000,00		
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100161 NRW Sonderprogramm ÖPNV												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						-75.200,00	-75.200,00	-75.200,00		
6	=	Summe Einzahlungen						-75.200,00	-75.200,00	-75.200,00		
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						-75.200,00	-75.200,00	-75.200,00		

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
2	-	Summe der investiven Auszahlungen		5.000,00		15.485,86	20.485,86	5.970,94	970,94	-14.514,92	5.970,94	14.514,92
3	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		5.000,00		15.485,86	20.485,86	5.970,94	970,94	-14.514,92	5.970,94	14.514,92

Folgende Auszahlungen wurden getätigt:

- Grunderwerb Straßen (Anlage im Bau) 211,12 €
- Grunderwerb in Winterscheid, Silberberg 5.759,82 €

insgesamt: 5.970,94 €

Die Haushaltsmittel für den Grunderwerb von Straßen wurden komplett nach 2021 übertragen.

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.460,02	112.400,00			112.400,00	106.719,07	-5.680,93	-5.680,93	
15	-	Transferaufwendungen		6.500,00			6.500,00		-6.500,00	-6.500,00	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>111.460,02</b>	<b>118.900,00</b>			<b>118.900,00</b>	<b>106.719,07</b>	<b>-12.180,93</b>	<b>-12.180,93</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>111.460,02</b>	<b>118.900,00</b>			<b>118.900,00</b>	<b>106.719,07</b>	<b>-12.180,93</b>	<b>-12.180,93</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>111.460,02</b>	<b>118.900,00</b>			<b>118.900,00</b>	<b>106.719,07</b>	<b>-12.180,93</b>	<b>-12.180,93</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>111.460,02</b>	<b>118.900,00</b>			<b>118.900,00</b>	<b>106.719,07</b>	<b>-12.180,93</b>	<b>-12.180,93</b>	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>111.460,02</b>	<b>118.900,00</b>			<b>118.900,00</b>	<b>106.719,07</b>	<b>-12.180,93</b>	<b>-12.180,93</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>111.460,02</b>	<b>118.900,00</b>			<b>118.900,00</b>	<b>106.719,07</b>	<b>-12.180,93</b>	<b>-12.180,93</b>	

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.967,08	112.400,00			112.400,00	108.123,34	-4.276,66	-4.276,66	
14	- Transferauszahlungen		6.500,00			6.500,00		-6.500,00	-6.500,00	
15	- Sonstige Auszahlungen						3.318,38	3.318,38	3.318,38	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116.967,08</b>	<b>118.900,00</b>			<b>118.900,00</b>	<b>111.441,72</b>	<b>-7.458,28</b>	<b>-7.458,28</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>116.967,08</b>	<b>118.900,00</b>			<b>118.900,00</b>	<b>111.441,72</b>	<b>-7.458,28</b>	<b>-7.458,28</b>	

verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-0,44					-0,47	-0,47	-0,47	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-0,44</b>					<b>-0,47</b>	<b>-0,47</b>	<b>-0,47</b>	
11	-	Personalaufwendungen	2.062,78	1.608,60			1.608,60	1.585,04	-23,56	-23,56	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191,38	749,24			749,24	194,58	-554,66	-554,66	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82,81	91,56			91,56	86,70	-4,86	-4,86	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.336,97</b>	<b>2.449,40</b>			<b>2.449,40</b>	<b>1.866,32</b>	<b>-583,08</b>	<b>-583,08</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>2.336,53</b>	<b>2.449,40</b>			<b>2.449,40</b>	<b>1.865,85</b>	<b>-583,55</b>	<b>-583,55</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>2.336,53</b>	<b>2.449,40</b>			<b>2.449,40</b>	<b>1.865,85</b>	<b>-583,55</b>	<b>-583,55</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>2.336,53</b>	<b>2.449,40</b>			<b>2.449,40</b>	<b>1.865,85</b>	<b>-583,55</b>	<b>-583,55</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	272,59	346,39			346,39	290,88	-55,51	-55,51	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>2.609,12</b>	<b>2.795,79</b>			<b>2.795,79</b>	<b>2.156,73</b>	<b>-639,06</b>	<b>-639,06</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>2.609,12</b>	<b>2.795,79</b>			<b>2.795,79</b>	<b>2.156,73</b>	<b>-639,06</b>	<b>-639,06</b>	



verantwortlich: Sascha Seuthe

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	2.062,10	1.608,00			1.608,00	1.584,84	-23,16	-23,16	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00			500,00		-500,00	-500,00	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.062,10</b>	<b>2.108,00</b>			<b>2.108,00</b>	<b>1.584,84</b>	<b>-523,16</b>	<b>-523,16</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>2.062,10</b>	<b>2.108,00</b>			<b>2.108,00</b>	<b>1.584,84</b>	<b>-523,16</b>	<b>-523,16</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 1.12.05 Straßenreinigung und Winterdienst



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50.057,06	-66.690,00			-66.690,00	-72.004,87	-5.314,87	-5.314,87	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3,10					-3,27	-3,27	-3,27	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3,50								
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-50.063,66</b>	<b>-66.690,00</b>			<b>-66.690,00</b>	<b>-72.008,14</b>	<b>-5.318,14</b>	<b>-5.318,14</b>	
11	- Personalaufwendungen	53.855,68	59.461,60			59.461,60	26.035,70	-33.425,90	-33.425,90	
12	- Versorgungsaufwendungen	298,58	363,00			363,00	318,24	-44,76	-44,76	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.470,78	63.943,84			63.943,84	38.739,05	-25.204,79	-25.204,79	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	595,98	640,20			640,20	30.810,23	30.170,03	30.170,03	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>106.221,02</b>	<b>124.408,64</b>			<b>124.408,64</b>	<b>95.903,22</b>	<b>-28.505,42</b>	<b>-28.505,42</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>56.157,36</b>	<b>57.718,64</b>			<b>57.718,64</b>	<b>23.895,08</b>	<b>-33.823,56</b>	<b>-33.823,56</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>56.157,36</b>	<b>57.718,64</b>			<b>57.718,64</b>	<b>23.895,08</b>	<b>-33.823,56</b>	<b>-33.823,56</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>56.157,36</b>	<b>57.718,64</b>			<b>57.718,64</b>	<b>23.895,08</b>	<b>-33.823,56</b>	<b>-33.823,56</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.391,56	21.446,66			21.446,66	3.760,15	-17.686,51	-17.686,51	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>71.548,92</b>	<b>79.165,30</b>			<b>79.165,30</b>	<b>27.655,23</b>	<b>-51.510,07</b>	<b>-51.510,07</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>71.548,92</b>	<b>79.165,30</b>			<b>79.165,30</b>	<b>27.655,23</b>	<b>-51.510,07</b>	<b>-51.510,07</b>	

Aufgrund der Einstellung des Gebührenüberschusses 2020 „Winterdienst“ in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich liegen die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ um 29.981,23 € über dem Ansatz.



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.516,39	-66.690,00			-66.690,00	-70.448,59	-3.758,59	-3.758,59
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.516,39</b>	<b>-66.690,00</b>			<b>-66.690,00</b>	<b>-70.448,59</b>	<b>-3.758,59</b>	<b>-3.758,59</b>
10	-	Personalauszahlungen	53.539,49	59.219,00			59.219,00	25.633,93	-33.585,07	-33.585,07
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.998,72	62.200,00			62.200,00	38.469,32	-23.730,68	-23.730,68
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>104.538,21</b>	<b>121.419,00</b>			<b>121.419,00</b>	<b>64.103,25</b>	<b>-57.315,75</b>	<b>-57.315,75</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>56.021,82</b>	<b>54.729,00</b>			<b>54.729,00</b>	<b>-6.345,34</b>	<b>-61.074,34</b>	<b>-61.074,34</b>

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.13.01</b> Öffentliches Grün	<b>1.13.01.01</b>	Park- und Grünanlagen
<b>1.13.04</b> Wasser und Wasserbau	<b>1.13.04.01</b>	Wasserläufe und Wasserbau
<b>1.13.06</b> Friedhofs- und Bestattungswesen	<b>1.13.06.01</b>	Friedhofswesen/Ehrenfriedhöfe



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-480,00	-1.200,00			-1.200,00	-1.134,15	65,85	65,85	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.386,21	-1.850,00			-1.850,00	-2.042,77	-192,77	-192,77	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1,03					-1,09	-1,09	-1,09	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.867,24</b>	<b>-3.050,00</b>			<b>-3.050,00</b>	<b>-3.178,01</b>	<b>-128,01</b>	<b>-128,01</b>	
11	-	Personalaufwendungen	27.896,10	4.612,36			4.612,36	28.364,69	23.752,33	23.752,33	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.196,72	1.455,00			1.455,00	1.275,69	-179,31	-179,31	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.534,64	189.681,28			189.681,28	168.182,42	-21.498,86	-21.498,86	
15	-	Transferaufwendungen	480,00	450,00			450,00	480,00	30,00	30,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	393,29	51.423,48		29.500,00	80.923,48	30.002,27	-21.421,21	-50.921,21	41.000,00
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>198.500,75</b>	<b>247.622,12</b>		<b>29.500,00</b>	<b>277.122,12</b>	<b>228.305,07</b>	<b>-19.317,05</b>	<b>-48.817,05</b>	<b>41.000,00</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>195.633,51</b>	<b>244.572,12</b>		<b>29.500,00</b>	<b>274.072,12</b>	<b>225.127,06</b>	<b>-19.445,06</b>	<b>-48.945,06</b>	<b>41.000,00</b>
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>195.633,51</b>	<b>244.572,12</b>		<b>29.500,00</b>	<b>274.072,12</b>	<b>225.127,06</b>	<b>-19.445,06</b>	<b>-48.945,06</b>	<b>41.000,00</b>
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>195.633,51</b>	<b>244.572,12</b>		<b>29.500,00</b>	<b>274.072,12</b>	<b>225.127,06</b>	<b>-19.445,06</b>	<b>-48.945,06</b>	<b>41.000,00</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	605,97	773,20			773,20	652,35	-120,85	-120,85	
29	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>196.239,48</b>	<b>245.345,32</b>		<b>29.500,00</b>	<b>274.845,32</b>	<b>225.779,41</b>	<b>-19.565,91</b>	<b>-49.065,91</b>	<b>41.000,00</b>
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>196.239,48</b>	<b>245.345,32</b>		<b>29.500,00</b>	<b>274.845,32</b>	<b>225.779,41</b>	<b>-19.565,91</b>	<b>-49.065,91</b>	<b>41.000,00</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-480,00	-1.200,00			-1.200,00	-1.134,15	65,85	65,85	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.386,21	-1.850,00			-1.850,00	-2.042,77	-192,77	-192,77	
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.866,21</b>	<b>-3.050,00</b>			<b>-3.050,00</b>	<b>-3.176,92</b>	<b>-126,92</b>	<b>-126,92</b>	
10	- Personalauszahlungen	26.646,58	3.657,00			3.657,00	26.761,64	23.104,64	23.104,64	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	168.457,59	189.100,00			189.100,00	167.626,70	-21.473,30	-21.473,30	
14	- Transferauszahlungen	480,00	450,00			450,00	480,00	30,00	30,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	400,00	51.210,00		29.500,00	80.710,00	12.500,00	-38.710,00	-68.210,00	41.000,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>195.984,17</b>	<b>244.417,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>273.917,00</b>	<b>207.368,34</b>	<b>-37.048,66</b>	<b>-66.548,66</b>	<b>41.000,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>193.117,96</b>	<b>241.367,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>270.867,00</b>	<b>204.191,42</b>	<b>-37.175,58</b>	<b>-66.675,58</b>	<b>41.000,00</b>
8	- für Baumaßnahmen		60.000,00		6.000,00	66.000,00		-60.000,00	-66.000,00	59.300,00
<b>13</b>	<b>= Summe: (investive Auszahlungen)</b>		<b>60.000,00</b>		<b>6.000,00</b>	<b>66.000,00</b>		<b>-60.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>59.300,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>		<b>60.000,00</b>		<b>6.000,00</b>	<b>66.000,00</b>		<b>-60.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>59.300,00</b>

# Jahresrechnung 2020

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege

### 1.13.01 Öffentliches Grün

verantwortlich: Gabriele Wörner



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1,03					-1,09	-1,09	-1,09	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1,03</b>					<b>-1,09</b>	<b>-1,09</b>	<b>-1,09</b>	
11	- Personalaufwendungen	27.896,10	4.612,36			4.612,36	28.364,69	<b>23.752,33</b>	<b>23.752,33</b>	
12	- Versorgungsaufwendungen	1.196,72	1.455,00			1.455,00	1.275,69	<b>-179,31</b>	<b>-179,31</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.971,61	7.781,28			7.781,28	4.580,20	<b>-3.201,08</b>	<b>-3.201,08</b>	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193,29	213,48			213,48	202,27	<b>-11,21</b>	<b>-11,21</b>	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.257,72</b>	<b>14.062,12</b>			<b>14.062,12</b>	<b>34.422,85</b>	<b>20.360,73</b>	<b>20.360,73</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>34.256,69</b>	<b>14.062,12</b>			<b>14.062,12</b>	<b>34.421,76</b>	<b>20.359,64</b>	<b>20.359,64</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>34.256,69</b>	<b>14.062,12</b>			<b>14.062,12</b>	<b>34.421,76</b>	<b>20.359,64</b>	<b>20.359,64</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>34.256,69</b>	<b>14.062,12</b>			<b>14.062,12</b>	<b>34.421,76</b>	<b>20.359,64</b>	<b>20.359,64</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	605,97	773,20			773,20	652,35	<b>-120,85</b>	<b>-120,85</b>	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>34.862,66</b>	<b>14.835,32</b>			<b>14.835,32</b>	<b>35.074,11</b>	<b>20.238,79</b>	<b>20.238,79</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>34.862,66</b>	<b>14.835,32</b>			<b>14.835,32</b>	<b>35.074,11</b>	<b>20.238,79</b>	<b>20.238,79</b>	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
10	-	Personalauszahlungen	26.646,58	3.657,00			3.657,00	26.761,64	<b>23.104,64</b>	<b>23.104,64</b>	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.834,42	7.200,00			7.200,00	4.032,48	<b>-3.167,52</b>	<b>-3.167,52</b>	
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.481,00</b>	<b>10.857,00</b>			<b>10.857,00</b>	<b>30.794,12</b>	<b>19.937,12</b>	<b>19.937,12</b>	
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>31.481,00</b>	<b>10.857,00</b>			<b>10.857,00</b>	<b>30.794,12</b>	<b>19.937,12</b>	<b>19.937,12</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.732,06	-1.850,00			-1.850,00	-2.042,77	-192,77	-192,77	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.732,06</b>	<b>-1.850,00</b>			<b>-1.850,00</b>	<b>-2.042,77</b>	<b>-192,77</b>	<b>-192,77</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.539,03	181.150,00			181.150,00	163.602,22	-17.547,78	-17.547,78	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		51.000,00		29.500,00	80.500,00	29.600,00	-21.400,00	-50.900,00	41.000,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>163.539,03</b>	<b>232.150,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>261.650,00</b>	<b>193.202,22</b>	<b>-38.947,78</b>	<b>-68.447,78</b>	<b>41.000,00</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>161.806,97</b>	<b>230.300,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>259.800,00</b>	<b>191.159,45</b>	<b>-39.140,55</b>	<b>-68.640,55</b>	<b>41.000,00</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>161.806,97</b>	<b>230.300,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>259.800,00</b>	<b>191.159,45</b>	<b>-39.140,55</b>	<b>-68.640,55</b>	<b>41.000,00</b>
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>161.806,97</b>	<b>230.300,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>259.800,00</b>	<b>191.159,45</b>	<b>-39.140,55</b>	<b>-68.640,55</b>	<b>41.000,00</b>
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	161.806,97	230.300,00		29.500,00	259.800,00	191.159,45	-39.140,55	-68.640,55	41.000,00
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>161.806,97</b>	<b>230.300,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>259.800,00</b>	<b>191.159,45</b>	<b>-39.140,55</b>	<b>-68.640,55</b>	<b>41.000,00</b>

Die nicht verausgabten Mittel für Ingenieur-Honorare für die Erstellung von Einleitungsanträgen von 41.000 € („sonstige ordentliche Aufwendungen“) wurden nach 2021 übertragen.

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.732,06	-1.850,00			-1.850,00	-2.042,77	-192,77	-192,77	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.732,06</b>	<b>-1.850,00</b>			<b>-1.850,00</b>	<b>-2.042,77</b>	<b>-192,77</b>	<b>-192,77</b>	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.599,17	181.150,00			181.150,00	163.594,22	-17.555,78	-17.555,78	
15	- Sonstige Auszahlungen		51.000,00		29.500,00	80.500,00	12.300,00	-38.700,00	-68.200,00	41.000,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>163.599,17</b>	<b>232.150,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>261.650,00</b>	<b>175.894,22</b>	<b>-56.255,78</b>	<b>-85.755,78</b>	<b>41.000,00</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>161.867,11</b>	<b>230.300,00</b>		<b>29.500,00</b>	<b>259.800,00</b>	<b>173.851,45</b>	<b>-56.448,55</b>	<b>-85.948,55</b>	<b>41.000,00</b>
8	- für Baumaßnahmen		60.000,00		6.000,00	66.000,00		-60.000,00	-66.000,00	59.300,00
13	= <b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>		<b>60.000,00</b>		<b>6.000,00</b>	<b>66.000,00</b>		<b>-60.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>59.300,00</b>
14	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>		<b>60.000,00</b>		<b>6.000,00</b>	<b>66.000,00</b>		<b>-60.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>59.300,00</b>

verantwortlich: Gabriele Wörner

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
5100158 Bau Einleitungsstelle Schreckenber												
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen		60.000		6.000,00	66.000,00		-60.000,00	-66.000,00	6.700,00	59.300,00
13	=	Summe Auszahlungen		60.000		6.000,00	66.000,00		-60.000,00	-66.000,00	6.700,00	59.300,00
14	=	Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		60.000		6.000,00	66.000,00		-60.000,00	-66.000,00	6.700,00	59.300,00

Im Jahr 2020 sind für die Maßnahme lediglich Ingenieurleistungen in Höhe von 6.700 € geleistet worden. Die restlichen Haushaltsmittel wurden nach 2021 übertragen.

# Jahresrechnung 2020

## 1.13 Natur- und Landschaftspflege 1.13.06 Friedhofs- und Bestattungswesen



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-480,00	-1.200,00			-1.200,00	-1.134,15	65,85	65,85	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-654,15								
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.134,15</b>	<b>-1.200,00</b>			<b>-1.200,00</b>	<b>-1.134,15</b>	<b>65,85</b>	<b>65,85</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24,00	750,00			750,00		-750,00	-750,00	
15	- Transferaufwendungen	480,00	450,00			450,00	480,00	30,00	30,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	210,00			210,00	200,00	-10,00	-10,00	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>704,00</b>	<b>1.410,00</b>			<b>1.410,00</b>	<b>680,00</b>	<b>-730,00</b>	<b>-730,00</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-430,15</b>	<b>210,00</b>			<b>210,00</b>	<b>-454,15</b>	<b>-664,15</b>	<b>-664,15</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-430,15</b>	<b>210,00</b>			<b>210,00</b>	<b>-454,15</b>	<b>-664,15</b>	<b>-664,15</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-430,15</b>	<b>210,00</b>			<b>210,00</b>	<b>-454,15</b>	<b>-664,15</b>	<b>-664,15</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-430,15</b>	<b>210,00</b>			<b>210,00</b>	<b>-454,15</b>	<b>-664,15</b>	<b>-664,15</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-430,15</b>	<b>210,00</b>			<b>210,00</b>	<b>-454,15</b>	<b>-664,15</b>	<b>-664,15</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-480,00	-1.200,00			-1.200,00	-1.134,15	65,85	65,85
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-654,15							
<b>9</b>	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.134,15</b>	<b>-1.200,00</b>			<b>-1.200,00</b>	<b>-1.134,15</b>	<b>65,85</b>	<b>65,85</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24,00	750,00			750,00	-750,00	-750,00	
14	-	Transferauszahlungen	480,00	450,00			450,00	480,00	30,00	30,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	400,00	210,00			210,00	200,00	-10,00	-10,00
<b>16</b>	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>904,00</b>	<b>1.410,00</b>			<b>1.410,00</b>	<b>680,00</b>	<b>-730,00</b>	<b>-730,00</b>
<b>17</b>	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-230,15</b>	<b>210,00</b>			<b>210,00</b>	<b>-454,15</b>	<b>-664,15</b>	

## 1.14 Umweltschutz



Produktgruppe	Produkt	Teilprodukt
1.14.02 Umweltschutzmaßnahmen	1.14.02.01	Umweltschutz



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung			<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist-Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt.- übertrag. Folgejahr</i>
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.472,52</b>	<b>1.500,00</b>			<b>1.500,00</b>	<b>1.227,10</b>	<b>-272,90</b>	<b>-272,90</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.472,52</b>	<b>1.500,00</b>			<b>1.500,00</b>	<b>1.227,10</b>	<b>-272,90</b>	<b>-272,90</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.472,52	1.500,00			1.500,00	1.227,10	-272,90	-272,90	

## 1.15 Wirtschaft und Tourismus



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.15.01</b> Wirtschaftsförderung	<b>1.15.01.01</b>	Wirtschaftsförderung
	<b>1.15.01.02</b>	ILEK-Projekte
<b>1.15.02</b> Tourismus	<b>1.15.02.01</b>	Förderung Fremdenverkehr
<b>1.15.03</b> Allgemeine Einrichtungen	<b>1.15.03.01</b>	Allgemeine Einrichtungen

# Jahresrechnung 2020

## 1.15 Wirtschaft und Tourismus



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.395,92					-1.904,00	-1.904,00	-1.904,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-50,00			-50,00		50,00	50,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.261,72	-4.000,00			-4.000,00	-861,25	3.138,75	3.138,75	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-29.657,64</b>	<b>-4.050,00</b>			<b>-4.050,00</b>	<b>-2.765,25</b>	<b>1.284,75</b>	<b>1.284,75</b>	
11	- Personalaufwendungen	31.433,34	29.613,60			29.613,60	37.552,95	7.939,35	7.939,35	
12	- Versorgungsaufwendungen	298,58	363,00			363,00	318,24	-44,76	-44,76	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.814,96	26.348,24			26.348,24	8.101,49	-18.246,75	-18.246,75	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	793,00					1.904,00	1.904,00	1.904,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.575,72	19.260,36			19.260,36	19.160,51	-99,85	-99,85	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>90.915,60</b>	<b>75.585,20</b>			<b>75.585,20</b>	<b>67.037,19</b>	<b>-8.548,01</b>	<b>-8.548,01</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>61.257,96</b>	<b>71.535,20</b>			<b>71.535,20</b>	<b>64.271,94</b>	<b>-7.263,26</b>	<b>-7.263,26</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>61.257,96</b>	<b>71.535,20</b>			<b>71.535,20</b>	<b>64.271,94</b>	<b>-7.263,26</b>	<b>-7.263,26</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>61.257,96</b>	<b>71.535,20</b>			<b>71.535,20</b>	<b>64.271,94</b>	<b>-7.263,26</b>	<b>-7.263,26</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.721,52	6.097,16			6.097,16	5.213,00	-884,16	-884,16	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>65.979,48</b>	<b>77.632,36</b>			<b>77.632,36</b>	<b>69.484,94</b>	<b>-8.147,42</b>	<b>-8.147,42</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>65.979,48</b>	<b>77.632,36</b>			<b>77.632,36</b>	<b>69.484,94</b>	<b>-8.147,42</b>	<b>-8.147,42</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.602,92								
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-50,00			-50,00		50,00	50,00	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.859,62	-4.000,00			-4.000,00	-23.401,47	-19.401,47	-19.401,47	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.462,54</b>	<b>-4.050,00</b>			<b>-4.050,00</b>	<b>-23.401,47</b>	<b>-19.351,47</b>	<b>-19.351,47</b>	
10	- Personalauszahlungen	31.109,86	29.365,00			29.365,00	37.148,84	7.783,84	7.783,84	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.503,06	21.200,00			21.200,00	3.825,07	-17.374,93	-17.374,93	
15	- Sonstige Auszahlungen	20.993,91	17.370,00			17.370,00	17.688,86	318,86	318,86	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.606,83</b>	<b>67.935,00</b>			<b>67.935,00</b>	<b>58.662,77</b>	<b>-9.272,23</b>	<b>-9.272,23</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>76.144,29</b>	<b>63.885,00</b>			<b>63.885,00</b>	<b>35.261,30</b>	<b>-28.623,70</b>	<b>-28.623,70</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.15 Wirtschaft und Tourismus 1.15.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Gabriele Wörner



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.089,28								
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-22.089,28</b>								
11	- Personalaufwendungen						4.868,85	<b>4.868,85</b>	<b>4.868,85</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.089,28	14.700,00			14.700,00		<b>-14.700,00</b>	<b>-14.700,00</b>	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.456,20	15.770,00			15.770,00	15.381,00	<b>-389,00</b>	<b>-389,00</b>	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.545,48</b>	<b>30.470,00</b>			<b>30.470,00</b>	<b>20.249,85</b>	<b>-10.220,15</b>	<b>-10.220,15</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>19.456,20</b>	<b>30.470,00</b>			<b>30.470,00</b>	<b>20.249,85</b>	<b>-10.220,15</b>	<b>-10.220,15</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>19.456,20</b>	<b>30.470,00</b>			<b>30.470,00</b>	<b>20.249,85</b>	<b>-10.220,15</b>	<b>-10.220,15</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>19.456,20</b>	<b>30.470,00</b>			<b>30.470,00</b>	<b>20.249,85</b>	<b>-10.220,15</b>	<b>-10.220,15</b>	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	19.456,20	30.470,00			30.470,00	20.249,85	<b>-10.220,15</b>	<b>-10.220,15</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>19.456,20</b>	<b>30.470,00</b>			<b>30.470,00</b>	<b>20.249,85</b>	<b>-10.220,15</b>	<b>-10.220,15</b>	

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen					-22.089,28	-22.089,28	-22.089,28	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					-22.089,28	-22.089,28	-22.089,28	
10	-	Personalauszahlungen					4.868,85	4.868,85	4.868,85	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.089,28	14.700,00		14.700,00		-14.700,00	-14.700,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen	19.599,00	15.770,00		15.770,00	15.381,00	-389,00	-389,00	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.688,28</b>	<b>30.470,00</b>		<b>30.470,00</b>	<b>20.249,85</b>	<b>-10.220,15</b>	<b>-10.220,15</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>41.688,28</b>	<b>30.470,00</b>		<b>30.470,00</b>	<b>-1.839,43</b>	<b>-32.309,43</b>	<b>-32.309,43</b>	

**Jahresrechnung 2020**

**1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**1.15.02 Tourismus**

verantwortlich: Gabriele Wörner



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.602,92								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-50,00			-50,00		50,00	50,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9,15					-9,65	-9,65	-9,65	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.612,07</b>	<b>-50,00</b>			<b>-50,00</b>	<b>-9,65</b>	<b>40,35</b>	<b>40,35</b>	
11	-	Personalaufwendungen	31.433,34	29.613,60			29.613,60	32.684,10	3.070,50	3.070,50	
12	-	Versorgungsaufwendungen	298,58	363,00			363,00	318,24	-44,76	-44,76	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.017,33	7.148,24			7.148,24	4.500,96	-2.647,28	-2.647,28	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.724,61	1.990,36			1.990,36	1.805,03	-185,33	-185,33	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.473,86</b>	<b>39.115,20</b>			<b>39.115,20</b>	<b>39.308,33</b>	<b>193,13</b>	<b>193,13</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>39.861,79</b>	<b>39.065,20</b>			<b>39.065,20</b>	<b>39.298,68</b>	<b>233,48</b>	<b>233,48</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>39.861,79</b>	<b>39.065,20</b>			<b>39.065,20</b>	<b>39.298,68</b>	<b>233,48</b>	<b>233,48</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>39.861,79</b>	<b>39.065,20</b>			<b>39.065,20</b>	<b>39.298,68</b>	<b>233,48</b>	<b>233,48</b>	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.721,52	6.097,16			6.097,16	5.213,00	-884,16	-884,16	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>44.583,31</b>	<b>45.162,36</b>			<b>45.162,36</b>	<b>44.511,68</b>	<b>-650,68</b>	<b>-650,68</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>44.583,31</b>	<b>45.162,36</b>			<b>45.162,36</b>	<b>44.511,68</b>	<b>-650,68</b>	<b>-650,68</b>	

verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.602,92							
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-50,00		-50,00		50,00	50,00	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.602,92</b>	<b>-50,00</b>		<b>-50,00</b>		<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	
10	-	Personalauszahlungen	31.109,86	29.365,00		29.365,00	32.279,99	2.914,99	2.914,99	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.061,61	2.000,00		2.000,00		-2.000,00	-2.000,00	
15	-	Sonstige Auszahlungen		100,00		100,00		-100,00	-100,00	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.171,47</b>	<b>31.465,00</b>		<b>31.465,00</b>	<b>32.279,99</b>	<b>814,99</b>	<b>814,99</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>33.568,55</b>	<b>31.415,00</b>		<b>31.415,00</b>	<b>32.279,99</b>	<b>864,99</b>	<b>864,99</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.15 Wirtschaft und Tourismus 1.15.03 Allgemeine Einrichtungen

verantwortlich: Gabriele Wörner



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-793,00					-1.904,00	-1.904,00	-1.904,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.163,29	-4.000,00			-4.000,00	-851,60	3.148,40	3.148,40	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.956,29</b>	<b>-4.000,00</b>			<b>-4.000,00</b>	<b>-2.755,60</b>	<b>1.244,40</b>	<b>1.244,40</b>	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.708,35	4.500,00			4.500,00	3.600,53	-899,47	-899,47	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	793,00					1.904,00	1.904,00	1.904,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.394,91	1.500,00			1.500,00	1.974,48	474,48	474,48	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.896,26</b>	<b>6.000,00</b>			<b>6.000,00</b>	<b>7.479,01</b>	<b>1.479,01</b>	<b>1.479,01</b>	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.939,97</b>	<b>2.000,00</b>			<b>2.000,00</b>	<b>4.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.939,97</b>	<b>2.000,00</b>			<b>2.000,00</b>	<b>4.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.939,97</b>	<b>2.000,00</b>			<b>2.000,00</b>	<b>4.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.939,97</b>	<b>2.000,00</b>			<b>2.000,00</b>	<b>4.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	
<b>31</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.939,97</b>	<b>2.000,00</b>			<b>2.000,00</b>	<b>4.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	<b>2.723,41</b>	



verantwortlich: Gabriele Wörner

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.859,62	-4.000,00			-4.000,00	-1.312,19	2.687,81	2.687,81	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.859,62</b>	<b>-4.000,00</b>			<b>-4.000,00</b>	<b>-1.312,19</b>	<b>2.687,81</b>	<b>2.687,81</b>	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.352,17	4.500,00			4.500,00	3.825,07	-674,93	-674,93	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.394,91	1.500,00			1.500,00	2.307,86	807,86	807,86	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.747,08</b>	<b>6.000,00</b>			<b>6.000,00</b>	<b>6.132,93</b>	<b>132,93</b>	<b>132,93</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>887,46</b>	<b>2.000,00</b>			<b>2.000,00</b>	<b>4.820,74</b>	<b>2.820,74</b>	<b>2.820,74</b>	

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>	<b>Teilprodukt</b>
<b>1.16.01</b> Allg. Deckungsmittel und Umlagen	<b>1.16.01.01</b>	Allg. Deckungsmittel und Umlagen
<b>1.16.02</b> Besondere Umlagen	<b>1.16.02.01</b>	Krankenhausinvestitionsumlage
<b>1.16.03</b> Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	<b>1.16.03.01</b>	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-12.270.073,51	-12.433.900,00			-12.433.900,00	-11.265.634,44	1.168.265,56	1.168.265,56	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.379.061,67	-4.402.900,00			-4.402.900,00	-3.940.506,68	462.393,32	462.393,32	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.339,15	-17.450,00			-17.450,00	-17.428,05	21,95	21,95	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-98.133,70	-20.000,00			-20.000,00	-23.146,62	-3.146,62	-3.146,62	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-16.765.608,03</b>	<b>-16.874.250,00</b>			<b>-16.874.250,00</b>	<b>-15.246.715,79</b>	<b>1.627.534,21</b>	<b>1.627.534,21</b>	
11	- Personalaufwendungen						15.871,82	15.871,82	15.871,82	
15	- Transferaufwendungen	9.400.726,14	9.503.050,00			9.503.050,00	9.407.602,51	-95.447,49	-95.447,49	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.518,34	5.000,00			5.000,00	66.918,71	61.918,71	61.918,71	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.544.244,48</b>	<b>9.508.050,00</b>			<b>9.508.050,00</b>	<b>9.490.393,04</b>	<b>-17.656,96</b>	<b>-17.656,96</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-7.221.363,55</b>	<b>-7.366.200,00</b>			<b>-7.366.200,00</b>	<b>-5.756.322,75</b>	<b>1.609.877,25</b>	<b>1.609.877,25</b>	
19	+ Finanzerträge	-79.817,96	-61.350,00			-61.350,00	-222.194,57	-160.844,57	-160.844,57	
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	368.472,26	379.600,00			379.600,00	486.966,62	107.366,62	107.366,62	
21	= <b>Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>288.654,30</b>	<b>318.250,00</b>			<b>318.250,00</b>	<b>264.772,05</b>	<b>-53.477,95</b>	<b>-53.477,95</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-6.932.709,25</b>	<b>-7.047.950,00</b>			<b>-7.047.950,00</b>	<b>-5.491.550,70</b>	<b>1.556.399,30</b>	<b>1.556.399,30</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge						-1.113.506,58	-1.113.506,58	-1.113.506,58	
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>						<b>-1.113.506,58</b>	<b>-1.113.506,58</b>	<b>-1.113.506,58</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-6.932.709,25</b>	<b>-7.047.950,00</b>			<b>-7.047.950,00</b>	<b>-6.605.057,28</b>	<b>442.892,72</b>	<b>442.892,72</b>	
29	= <b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-6.932.709,25</b>	<b>-7.047.950,00</b>			<b>-7.047.950,00</b>	<b>-6.605.057,28</b>	<b>442.892,72</b>	<b>442.892,72</b>	



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		<i>Ergebnis 2019</i>	<i>Ansatz 2020</i>	<i>zzgl. Nachtrag 2020</i>	<i>zzgl. Ermächt- übertrag. 2020</i>	<i>fortg. Ansatz 2020</i>	<i>Ist- Ergebnis 2020</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>	<i>Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist</i>	<i>Ermächt- übertrag. Folgejahr</i>
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.932.709,25	-7.047.950,00			-7.047.950,00	-6.605.057,28	442.892,72	442.892,72	

# Jahresrechnung 2020

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-12.267.784,01	-12.433.900,00			-12.433.900,00	-11.270.286,68	<b>1.163.613,32</b>	<b>1.163.613,32</b>	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.310.918,33	-4.322.150,00			-4.322.150,00	-3.875.769,23	<b>446.380,77</b>	<b>446.380,77</b>	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-23.064,84	-17.450,00			-17.450,00	-17.428,05	<b>21,95</b>	<b>21,95</b>	
7	+ Sonstige Einzahlungen	-48.455,82	-20.000,00			-20.000,00	-19.096,60	<b>903,40</b>	<b>903,40</b>	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-94.410,66	-61.350,00			-61.350,00	-194.609,21	<b>-133.259,21</b>	<b>-133.259,21</b>	
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.744.633,66</b>	<b>-16.854.850,00</b>			<b>-16.854.850,00</b>	<b>-15.377.189,77</b>	<b>1.477.660,23</b>	<b>1.477.660,23</b>	
10	- Personalauszahlungen	-44.378,84					34.479,58	<b>34.479,58</b>	<b>34.479,58</b>	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	377.899,41	379.600,00			379.600,00	488.529,43	<b>108.929,43</b>	<b>108.929,43</b>	
14	- Transferauszahlungen	9.330.774,97	9.503.050,00			9.503.050,00	9.509.818,37	<b>6.768,37</b>	<b>6.768,37</b>	
15	- Sonstige Auszahlungen	57.906,72	5.000,00			5.000,00	61.770,37	<b>56.770,37</b>	<b>56.770,37</b>	
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.722.202,26</b>	<b>9.887.650,00</b>			<b>9.887.650,00</b>	<b>10.094.597,75</b>	<b>206.947,75</b>	<b>206.947,75</b>	
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-7.022.431,40</b>	<b>-6.967.200,00</b>			<b>-6.967.200,00</b>	<b>-5.282.592,02</b>	<b>1.684.607,98</b>	<b>1.684.607,98</b>	
1	<b>Investitionstätigkeit</b>									
	<b>Einzahlungen</b>									
	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.210.136,89	-1.240.250,00			-1.240.250,00	-1.234.833,42	<b>5.416,58</b>	<b>5.416,58</b>	
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-281.796,31	-229.000,00			-229.000,00	-606.385,49	<b>-377.385,49</b>	<b>-377.385,49</b>	
6	= <b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-1.491.933,20</b>	<b>-1.469.250,00</b>			<b>-1.469.250,00</b>	<b>-1.841.218,91</b>	<b>-371.968,91</b>	<b>-371.968,91</b>	
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	1.020.000,00								
13	= <b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>1.020.000,00</b>								
14	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>-471.933,20</b>	<b>-1.469.250,00</b>			<b>-1.469.250,00</b>	<b>-1.841.218,91</b>	<b>-371.968,91</b>	<b>-371.968,91</b>	

# Jahresrechnung 2020

## 1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft 1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen



verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-12.270.073,51	-12.433.900,00			-12.433.900,00	-11.265.634,44	1.168.265,56	1.168.265,56	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.379.061,67	-4.402.900,00			-4.402.900,00	-3.940.506,68	462.393,32	462.393,32	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-98.133,70	-20.000,00			-20.000,00	-23.146,62	-3.146,62	-3.146,62	
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-16.747.268,88</b>	<b>-16.856.800,00</b>			<b>-16.856.800,00</b>	<b>-15.229.287,74</b>	<b>1.627.512,26</b>	<b>1.627.512,26</b>	
11	- Personalaufwendungen						15.871,82	15.871,82	15.871,82	
15	- Transferaufwendungen	9.254.889,14	9.347.350,00			9.347.350,00	9.253.217,51	-94.132,49	-94.132,49	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.518,34	5.000,00			5.000,00	66.918,71	61.918,71	61.918,71	
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.398.407,48</b>	<b>9.352.350,00</b>			<b>9.352.350,00</b>	<b>9.336.008,04</b>	<b>-16.341,96</b>	<b>-16.341,96</b>	
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>-7.348.861,40</b>	<b>-7.504.450,00</b>			<b>-7.504.450,00</b>	<b>-5.893.279,70</b>	<b>1.611.170,30</b>	<b>1.611.170,30</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden</b> <b>Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>-7.348.861,40</b>	<b>-7.504.450,00</b>			<b>-7.504.450,00</b>	<b>-5.893.279,70</b>	<b>1.611.170,30</b>	<b>1.611.170,30</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge						-1.113.506,58	-1.113.506,58	-1.113.506,58	
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 23 und 24)						<b>-1.113.506,58</b>	<b>-1.113.506,58</b>	<b>-1.113.506,58</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der</b> <b>internen Leistungsbeziehungen -</b> (Zeilen 22 und 25)	<b>-7.348.861,40</b>	<b>-7.504.450,00</b>			<b>-7.504.450,00</b>	<b>-7.006.786,28</b>	<b>497.663,72</b>	<b>497.663,72</b>	
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-7.348.861,40</b>	<b>-7.504.450,00</b>			<b>-7.504.450,00</b>	<b>-7.006.786,28</b>	<b>497.663,72</b>	<b>497.663,72</b>	
31	= <b>Jahresergebnis nach Abzug</b> <b>globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>-7.348.861,40</b>	<b>-7.504.450,00</b>			<b>-7.504.450,00</b>	<b>-7.006.786,28</b>	<b>497.663,72</b>	<b>497.663,72</b>	

verantwortlich: Klaus Müller

Folgende erhebliche Abweichungen waren zu verzeichnen:

**Verbesserungen:**

Grundsteuer B	rd.	70.700 €	
Allgemeine Zuweisungen Land (Gewerbesteuer Ausgleichszahlung)	rd.	107.600 €	
Gewerbesteuerumlage	rd.	51.000 €	
Außerordentlicher Ertrag (Isolierung pandemiebedingter Haushaltsbelastungen)	rd.	1.113.500 €	<b>rd. 1.342.800 €</b>

**Verschlechterungen:**

Gewerbesteuer	rd.	615.200 €	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	rd.	599.000 €	
Kompensationszahlung	rd.	65.500 €	
Schlüsselzuweisungen	rd.	520.300 €	
Abschreibungen sowie Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen einschl. Auflösungen/Herabsetzungen (saldiert)	rd.	39.900 €	<b>rd. 1.839.900 €</b>

**insgesamt Verschlechterung:** **rd. 497.100 €**

verantwortlich: Klaus Müller

**Steuern und ähnliche Abgaben**

	Haushaltsansatz in €	Ergebnis in €	Verbesserung (-) Verschlechterung in €
Grundsteuer A	-43.300,00	-42.359,46	940,54
Grundsteuer B	-1.829.300,00	-1.900.012,27	-70.712,27
Gewerbesteuer	-4.193.300,00	-3.578.075,39	615.224,61
Gemeindeanteil Einkommensteuer	-5.293.100,00	-4.694.091,10	599.008,90
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-458.000,00	-490.708,04	-32.708,04
Sonstige Vergnügungssteuer	-1.800,00	-800,00	1.000,00
Hundesteuer	-105.000,00	-105.981,50	-981,50
Zweitwohnungssteuer	-25.000,00	-33.984,02	-8.984,02
Kompensationszahlung	-485.100,00	-419.622,66	65.477,34
<b>Insgesamt:</b>	<b>-12.433.900,00</b>	<b>-11.265.634,44</b>	<b>1.168.265,56</b>

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

	Haushaltsansatz in €	Ergebnis in €	Verbesserung (-) Verschlechterung in €
Schlüsselzuweisungen	-4.132.700,00	-3.612.422,00	520.278,00
Allgemeine Zuweisungen Land (Gewerbesteuer Ausgleichszahlung)	0	-107.563,00	-107.563,00
Zuweisungen Land	-232.800,00	-220.521,68	12.278,32
Einheitslastenabrechnung	-37.400,00	0,00	37.400,00
<b>Insgesamt:</b>	<b>-4.402.900,00</b>	<b>-3.940.506,68</b>	<b>462.393,32</b>

verantwortlich: Klaus Müller

**Transferaufwendungen**

	Haushaltsansatz in €	Ergebnis in €	Verbesserung (-) Verschlechterung in €
Gewerbesteuerumlage	293.550,00	242.572,95	-50.977,05
Fonds Deutsche Einheit	0,00	30.684,56	30.684,56
<i>Kreisumlage</i>	9.053.800,00	8.979.960,00	73.840,00
davon:			
Allgemeine Kreisumlage	4.636.750,00	4.598.924,00	-37.826,00
Mehrbelastung Jugendamt	4.064.200,00	4.031.069,00	-33.131,00
Mehrbelastung ÖPNV	352.850,00	349.967,00	-2.883,00
<b>Insgesamt:</b>	<b>9.347.350,00</b>	<b>9.253.217,51</b>	<b>-94.132,49</b>

Die Umlagesätze der Kreisumlage für 2020 wurden wie folgt festgesetzt:

	Umlagesätze
	Festsetzung Kreishaushalt
Allgemeine Kreisumlage	32,80%
Mehrbelastung Jugendamt	28,75%
Mehrbelastung ÖPNV	2,496%

verantwortlich: Klaus Müller

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

	Haushaltsansatz in €	Ergebnis in €	Verbesserung (-) Verschlechterung in €
Einzelwertberichtigungen Forderungen	0,00	56,00	56,00
Pauschalwertberichtigungen Forderungen	0,00	51.349,08	51.349,08
Abschreibung auf Forderungen	0,00	1.440,63	1.440,63
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	5.000,00	14.073,00	9.073,00
<b>Insgesamt:</b>	<b>5.000,00</b>	<b>66.918,71</b>	<b>61.918,71</b>

**Außerordentliche Erträge**

Entsprechend den Vorgaben des NKF-CIG wurden die entstandenen pandemiebedingten Haushaltsbelastungen mittels Buchung eines außerordentlichen Ertrages in Höhe von 1.113.506,58 € aus der Ergebnisrechnung isoliert.

Im Rahmen der Buchhaltung wurden unterjährig die als Corona-bedingt erkannten Aufwendungen selektiert. Insgesamt wurden zum Jahresabschluss Pandemiebedingte Aufwendungen und Mindererlöse in Höhe von 1.113.506,58 € ermittelt. Dieser Betrag wurde in der Ergebnisrechnung als außerordentlicher Ertrag verbucht und auf der neu eingeführten Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aktiviert.

Die Pandemie-bedingten Aufwendungen beinhalten u.a. zusätzliche Schülerbeförderungskosten, zusätzliche Kosten für die Gebäudereinigung sowie Mehraufwendungen aufgrund von Schichtarbeit. Weitere pandemiebedingte Aufwendungen wurden durch die Beschaffung von Desinfektions- und Hygienemitteln, Masken, Spuckschutzscheiben etc. verursacht. Mindererlöse ergeben sich bei der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, den Elternbeiträgen für die OGS sowie den Benutzungsgebühren des Hallenbads.

**Jahresrechnung 2020**

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**1.16.01 Allg. Deckungsmittel und Umlagen**



Gemeinde Ruppichteroth

verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-12.267.784,01	-12.433.900,00			-12.433.900,00	-11.270.286,68	<b>1.163.613,32</b>	<b>1.163.613,32</b>
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.310.918,33	-4.322.150,00			-4.322.150,00	-3.875.769,23	<b>446.380,77</b>	<b>446.380,77</b>
7	+	Sonstige Einzahlungen	-22.034,00	-20.000,00			-20.000,00	-1.944,25	<b>18.055,75</b>	<b>18.055,75</b>
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.600.736,34</b>	<b>-16.776.050,00</b>			<b>-16.776.050,00</b>	<b>-15.148.000,16</b>	<b>1.628.049,84</b>	<b>1.628.049,84</b>
10	-	Personalauszahlungen					15.871,82	<b>15.871,82</b>	<b>15.871,82</b>	
14	-	Transferauszahlungen	9.221.397,97	9.347.350,00			9.347.350,00	9.318.973,37	<b>-28.376,63</b>	<b>-28.376,63</b>
15	-	Sonstige Auszahlungen	12.326,50	5.000,00			5.000,00	13.836,00	<b>8.836,00</b>	<b>8.836,00</b>
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.233.724,47</b>	<b>9.352.350,00</b>			<b>9.352.350,00</b>	<b>9.348.681,19</b>	<b>-3.668,81</b>	<b>-3.668,81</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-7.367.011,87</b>	<b>-7.423.700,00</b>			<b>-7.423.700,00</b>	<b>-5.799.318,97</b>	<b>1.624.381,03</b>	<b>1.624.381,03</b>
1	+	<b>Investitionstätigkeit Einzahlungen</b> aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.210.136,89	-1.240.250,00			-1.240.250,00	-1.234.833,42	<b>5.416,58</b>	<b>5.416,58</b>
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-1.210.136,89</b>	<b>-1.240.250,00</b>			<b>-1.240.250,00</b>	<b>-1.234.833,42</b>	<b>5.416,58</b>	<b>5.416,58</b>
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>-1.210.136,89</b>	<b>-1.240.250,00</b>			<b>-1.240.250,00</b>	<b>-1.234.833,42</b>	<b>5.416,58</b>	<b>5.416,58</b>

verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5200001 Investitionspauschale</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-850.136,89	-897.750			-897.750,00	-874.833,42	22.916,58	22.916,58	-874.833,42	
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-850.136,89</b>	<b>-897.750</b>			<b>-897.750,00</b>	<b>-874.833,42</b>	<b>22.916,58</b>	<b>22.916,58</b>	<b>-874.833,42</b>	
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-850.136,89</b>	<b>-897.750</b>			<b>-897.750,00</b>	<b>-874.833,42</b>	<b>22.916,58</b>	<b>22.916,58</b>	<b>-874.833,42</b>	

Siehe Anlage zum Lagebericht „Verwendung Investitionspauschale 2020“.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5200002 Schulpauschale investiv</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-300.000,00	-284.500			-284.500,00	-300.000,00	-15.500,00	-15.500,00	-300.000,00	
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-284.500</b>			<b>-284.500,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-300.000,00</b>	
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-284.500</b>			<b>-284.500,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>-300.000,00</b>	

Siehe Anlage zum Lagebericht „Verwendung Schulpauschale Haushaltsjahr 2020“.



verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5200004 Sportpauschale</b>												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-60.000,00	-58.000			-58.000,00	-60.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-60.000,00	
6	=	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-58.000</b>			<b>-58.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	
14	=	<b>Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-58.000</b>			<b>-58.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	

Siehe Anlage zum Lagebericht „Verwendung Sportpauschale Haushaltsjahr 2020“.

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
15	-	Transferaufwendungen	145.837,00	155.700,00			155.700,00	154.385,00	-1.315,00	-1.315,00	
17	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>145.837,00</b>	<b>155.700,00</b>			<b>155.700,00</b>	<b>154.385,00</b>	<b>-1.315,00</b>	<b>-1.315,00</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>145.837,00</b>	<b>155.700,00</b>			<b>155.700,00</b>	<b>154.385,00</b>	<b>-1.315,00</b>	<b>-1.315,00</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>145.837,00</b>	<b>155.700,00</b>			<b>155.700,00</b>	<b>154.385,00</b>	<b>-1.315,00</b>	<b>-1.315,00</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (Zeilen 22 und 25)	<b>145.837,00</b>	<b>155.700,00</b>			<b>155.700,00</b>	<b>154.385,00</b>	<b>-1.315,00</b>	<b>-1.315,00</b>	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>145.837,00</b>	<b>155.700,00</b>			<b>155.700,00</b>	<b>154.385,00</b>	<b>-1.315,00</b>	<b>-1.315,00</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>145.837,00</b>	<b>155.700,00</b>			<b>155.700,00</b>	<b>154.385,00</b>	<b>-1.315,00</b>	<b>-1.315,00</b>	

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt- übertrag. Folgejahr
14	-	Transferauszahlungen	109.377,00	155.700,00			155.700,00	190.845,00	35.145,00	35.145,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.377,00	155.700,00			155.700,00	190.845,00	35.145,00	35.145,00	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	109.377,00	155.700,00			155.700,00	190.845,00	35.145,00	35.145,00	

verantwortlich: Klaus Müller

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.- übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist- Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.339,15	-17.450,00			-17.450,00	-17.428,05	21,95	21,95	
10	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-18.339,15</b>	<b>-17.450,00</b>			<b>-17.450,00</b>	<b>-17.428,05</b>	<b>21,95</b>	<b>21,95</b>	
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>-18.339,15</b>	<b>-17.450,00</b>			<b>-17.450,00</b>	<b>-17.428,05</b>	<b>21,95</b>	<b>21,95</b>	
19	+	Finanzerträge	-79.817,96	-61.350,00			-61.350,00	-222.194,57	-160.844,57	-160.844,57	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	368.472,26	379.600,00			379.600,00	486.966,62	107.366,62	107.366,62	
21	=	<b>Finanzergebnis</b> (Zeilen 19 und 20)	<b>288.654,30</b>	<b>318.250,00</b>			<b>318.250,00</b>	<b>264.772,05</b>	<b>-53.477,95</b>	<b>-53.477,95</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>270.315,15</b>	<b>300.800,00</b>			<b>300.800,00</b>	<b>247.344,00</b>	<b>-53.456,00</b>	<b>-53.456,00</b>	
26	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b> (Zeilen 22 und 25)	<b>270.315,15</b>	<b>300.800,00</b>			<b>300.800,00</b>	<b>247.344,00</b>	<b>-53.456,00</b>	<b>-53.456,00</b>	
29	=	<b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>270.315,15</b>	<b>300.800,00</b>			<b>300.800,00</b>	<b>247.344,00</b>	<b>-53.456,00</b>	<b>-53.456,00</b>	
31	=	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (= Zeilen 29 und 30)	<b>270.315,15</b>	<b>300.800,00</b>			<b>300.800,00</b>	<b>247.344,00</b>	<b>-53.456,00</b>	<b>-53.456,00</b>	

verantwortlich: Klaus Müller

**Finanzerträge**

	Haushaltsansatz in €	Ergebnis in €	Verbesserung (-) Verschlechterung in €
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	-60.950,00	-207.977,08	-147.027,08
Zinsen von Kreditinstituten	-400,00	-14.217,49	-13.817,49
<b>Insgesamt:</b>	<b>-61.350,00</b>	<b>-222.194,57</b>	<b>-160.844,57</b>

**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

	Haushaltsansatz in €	Ergebnis in €	Verbesserung (-) Verschlechterung in €
Zinsen für Investitionskredite	259.600,00	398.325,07	138.725,07
Zinsen für Kassenkredite	120.000,00	88.641,55	-31.358,45
<b>Insgesamt:</b>	<b>379.600,00</b>	<b>486.966,62</b>	<b>107.366,02</b>

**Jahresrechnung 2020**

**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**1.16.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**



verantwortlich: Klaus Müller

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-23.064,84	-17.450,00		-17.450,00	-17.428,05	21,95	21,95	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-26.421,82				-17.152,35	-17.152,35	-17.152,35	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-94.410,66	-61.350,00		-61.350,00	-194.609,21	-133.259,21	-133.259,21	
9	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-143.897,32</b>	<b>-78.800,00</b>		<b>-78.800,00</b>	<b>-229.189,61</b>	<b>-150.389,61</b>	<b>-150.389,61</b>	
10	-	Personalauszahlungen	-44.378,84				18.607,76	18.607,76	18.607,76	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	377.899,41	379.600,00		379.600,00	488.529,43	108.929,43	108.929,43	
15	-	Sonstige Auszahlungen	45.580,22				47.934,37	47.934,37	47.934,37	
16	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>379.100,79</b>	<b>379.600,00</b>		<b>379.600,00</b>	<b>555.071,56</b>	<b>175.471,56</b>	<b>175.471,56</b>	
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)</b>	<b>235.203,47</b>	<b>300.800,00</b>		<b>300.800,00</b>	<b>325.881,95</b>	<b>25.081,95</b>	<b>25.081,95</b>	
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-281.796,31	-229.000,00		-229.000,00	-606.385,49	-377.385,49	-377.385,49	
6	=	<b>Summe: (investive Einzahlungen)</b>	<b>-281.796,31</b>	<b>-229.000,00</b>		<b>-229.000,00</b>	<b>-606.385,49</b>	<b>-377.385,49</b>	<b>-377.385,49</b>	
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	1.020.000,00							
13	=	<b>Summe: (investive Auszahlungen)</b>	<b>1.020.000,00</b>							
14	=	<b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>738.203,69</b>	<b>-229.000,00</b>		<b>-229.000,00</b>	<b>-606.385,49</b>	<b>-377.385,49</b>	<b>-377.385,49</b>	

verantwortlich: Klaus Müller

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	zzgl. Nachtrag 2020	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2020	fortg. Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Angeordn. Ist 2020	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
<b>5200006 Erwerb von Finanzanlagen</b>											
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.020.000,00									
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.020.000,00</b>									
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>1.020.000,00</b>									



# Gemeinde Ruppichteroth

## Schlussbilanz zum 31.12.2020

Ruppichteroth, den 27. Mai 2022

Die beigefügte Schlussbilanz wird hiermit:

Aufgestellt:

---

Klaus Müller  
(Kämmerer)

Bestätigt:

---

Mario Loskill  
(Bürgermeister)

## Bilanz der Gemeinde Ruppichteroth zum 31.12.2020

Aktiva	31.12.2020	31.12.2019
<b>0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	1.113.506,58 €	- €
<b>1. Anlagevermögen</b>		
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	43.312,00 €	24.659,00 €
<b>1.2 Sachanlagen</b>		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	1.974.975,35 €	2.113.709,85 €
1.2.1.2 Ackerflächen	56.457,00 €	56.457,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	100.830,60 €	100.830,60 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	535.995,45 €	904.885,93 €
	2.668.258,40 €	3.175.883,38 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.904.311,80 €	1.938.588,80 €
1.2.2.2 Schulen	17.595.560,00 €	17.796.103,00 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1.559.876,86 €	1.590.652,86 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	7.391.448,00 €	7.578.850,00 €
	28.451.196,66 €	28.904.194,66 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.380.509,40 €	6.374.749,58 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.683.181,00 €	1.718.148,00 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	18.551.798,00 €	18.411.276,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	52.522,00 €	54.202,00 €
	26.668.010,40 €	26.558.375,58 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	- €	- €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	28,00 €	28,00 €
1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	1.434.237,00 €	1.551.896,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	324.752,41 €	361.541,52 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.165.121,82 €	708.384,97 €
<b>1.3 Finanzanlagen</b>		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.608.339,80 €	2.608.339,80 €
1.3.2 Beteiligungen	66.787,80 €	66.787,80 €
1.3.3 Sondervermögen	6.913.275,72 €	6.913.275,72 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	94.102,69 €	94.102,69 €
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	5.848.137,68 €	4.499.863,73 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	15.875,64 €	16.105,72 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	5.251.951,86 €	- €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.250,00 €	1.250,00 €
	11.117.215,18 €	4.517.219,45 €
<b>2. Umlaufvermögen</b>		
<b>2.1 Vorräte</b>		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	- €	- €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	- €	- €
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	24.401,21 €	14.320,42 €
2.2.1.2 Beiträge	16.250,01 €	17.960,31 €
2.2.1.3 Steuern	393.295,22 €	330.664,44 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	866.833,72 €	680.799,73 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	360.054,90 €	60.958,15 €
	1.660.835,06 €	1.104.703,05 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	17.678,31 €	24.819,81 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	8.059,88 €	37.156,72 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	9.672,82 €	28.505,11 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	119.793,14 €	49.690,37 €
	155.204,15 €	140.172,01 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	40.494,10 €	29.650,91 €
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	- €	- €
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	359.423,12 €	194.065,37 €
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	131.431,98 €	151.241,47 €
<b>Summe Aktiva</b>	<b>86.015.532,87 €</b>	<b>77.104.521,38 €</b>

**Bilanz der Gemeinde Ruppichteroth zum 31.12.2020**

<b>Passiva</b>		<b>31.12.2020</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>1. Eigenkapital</b>					
1.1	Allgemeine Rücklage	4.331.744,28 €		3.872.833,70 €	
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €		0,00 €	
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00 €		0,00 €	
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-649.880,82 €	3.681.863,46 €	249.822,23 €	4.122.655,93 €
<b>2. Sonderposten</b>					
2.1	für Zuwendungen	22.732.672,03 €		22.991.566,15 €	
2.2	für Beiträge	1.484.229,00 €		1.536.272,00 €	
2.3	für den Gebührenaussgleich	30.934,01 €		2.457,40 €	
2.4	Sonstige Sonderposten	3.981.387,88 €	28.229.222,92 €	3.526.460,05 €	28.056.755,60 €
<b>3. Rückstellungen</b>					
3.1	Pensionsrückstellungen	5.116.993,00 €		4.881.468,00 €	
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €		0,00 €	
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	726.187,90 €		712.119,17 €	
3.4	Sonstige Rückstellungen	512.467,01 €	6.355.647,91 €	512.406,88 €	6.105.994,05 €
<b>4. Verbindlichkeiten</b>					
4.1	Anleihen		0,00 €		0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00 €		0,00 €	
4.2.2	von Beteiligungen	0,00 €		0,00 €	
4.2.3	von Sondervermögen	0,00 €		0,00 €	
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00 €		0,00 €	
4.2.5	von Kreditinstituten	20.900.356,07 €	20.900.356,07 €	14.561.528,49 €	14.561.528,49 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		21.770.000,00 €		20.585.000,00 €
4.4	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00 €		0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		849.840,45 €		683.173,15 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.300,02 €		99.429,90 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten		407.812,52 €		319.619,80 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen		3.790.392,67 €		2.557.577,86 €
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>			29.096,85 €		12.786,60 €
<b>Summe Passiva</b>			<b>86.015.532,87 €</b>		<b>77.104.521,38 €</b>



# **Gemeinde Ruppichteroth**

**Anhang zum Jahresabschluss  
31.12.2020**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>1. Allgemeines</b>	<b>238</b>
<b>2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden</b>	
<b>2.1 Grundsätzliches</b>	<b>239</b>
<b>2.2 Erläuterungen im Einzelnen:</b>	
• 2.2.1 Aktiva	<b>240 - 256</b>
• 2.2.2 Passiva	<b>257 - 267</b>
<b>3. Kostenrechnende Einrichtungen</b>	<b>268</b>
<b>4. Besondere Sachverhalte nach § 45 KomHVO</b>	<b>269</b>
<b>5. Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW</b>	<b>270 - 274</b>
<b><u>Anlagen zum Anhang:</u></b>	
• <b>Anlage 1</b> - Anlagenspiegel	<b>275 - 277</b>
• <b>Anlage 2</b> - Forderungsspiegel	<b>278</b>
• <b>Anlage 3</b> - Verbindlichkeitspiegel	<b>279</b>
• <b>Anlage 4</b> - Eigenkapitalsspiegel	<b>280</b>
• <b>Anlage 5</b> - Übersicht über die nach 2021 übertragenen Haushaltsermächtigungen	<b>281 - 287</b>
• <b>Anlage 6</b> - Abschreibungstabelle der Gemeinde Ruppichteroth	<b>288 - 298</b>

# 1. Allgemeines

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschluss 2020 wurde unter Beachtung der Vorschriften des sechsten Abschnitts der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) und somit nach den Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements aufgestellt (2.NKF-Evaluierungsgesetz ab 2019).

Bei der Aufstellung der Bilanz wurde die Gliederung aus § 42 KomHVO übernommen und angewandt. Gleiches gilt für den Aufbau der Gesamt- und Teilrechnungen, die sich hinsichtlich der dort dargestellten Positionen an denen des Haushaltsplans anlehnt (vgl. §§ 2 und 3 KomHVO). Die Darstellung der Ansatz-, Ergebnis- und Abweichungsspalte richtet sich nach den Schemata der §§ 39 und 40 KomHVO.

Dem Anhang sind gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO beizufügen:

1. **Anlagenspiegel** i.S.v. § 46 KomHVO, der die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens in der Systematik der Bilanzgliederung darstellt.

Zu den einzelnen Posten des Anlagevermögens sind jeweils

- die Anschaffungs- und Herstellungskosten,
- die Zu- und Abgänge,
- die Umbuchungen,
- die Zuschreibungen,
- die Abschreibungen; hier gesondert:
  - die Abschreibungen in ihrer gesamten Höhe zu Beginn und Ende des Geschäftsjahres
  - die im Laufe des Geschäftsjahres vorgenommenen Abschreibungen und
  - Änderungen in den Abschreibungen in ihrer gesamten Höhe im Zusammenhang mit Zu- und Abgängen sowie Umbuchungen im Laufe des Geschäftsjahres
- die Buchwerte am Abschlussstichtag und die
- Buchwerte am vorherigen Abschlussstichtag anzugeben.

2. **Forderungsspiegel** i.S.v. § 47 KomHVO, der die zum Jahresabschlussstichtag bestehenden gemeindlichen Forderungen aufgeteilt nach unterschiedlichen Forderungsarten und Restlaufzeiten enthält.

3. **Verbindlichkeitspiegel** i.S.v. § 48 KomHVO, der die zum Jahresabschlussstichtag bestehenden gemeindlichen Verbindlichkeiten enthält. Dieser Verbindlichkeitspiegel ist nach zwei Systematisierungskriterien zu gliedern, und zwar zum einen nach den verschiedenen Arten der Verbindlichkeiten und zum anderen nach den Restlaufzeiten. Zusätzlich sind die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten auszuweisen.

4. Eigenkapitalspiegel

5. Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

## 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

### 2.1 Grundsätzliches

Die Schlussbilanz 2020 der Gemeinde Ruppichteroth enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2020. Die Neuanschaffungen von Vermögensgegenständen sind nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungsmethoden wurden beibehalten. Ergänzend wurden die Bestimmungen des am 01.10.2020 in Kraft getretenen Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) angewendet. Die Bewertung des Vermögens und der Schulden erfolgte unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Eine Reduzierung der Bilanzwerte erfolgte auf Basis der planmäßigen Abschreibung nach der linearen Berechnungsmethode.

Die aus der COVID-19-Pandemie resultierenden Haushaltsbelastungen wurden entsprechend den Regelungen des NKF-CIG aus der Ergebnisrechnung isoliert in der Bilanz zum 31.12.2020 aktiviert.

Nach § 36 Abs. 4 KomHVO wurde bei der Aktivierung neuer Vermögensgegenstände in der Bilanz die **Nutzungsdauer** nach den örtlich festgelegten Restnutzungsdauern verwendet. Die örtlich festgelegte Abschreibungstabelle (**Anlage 6**) wurde in der Eröffnungsbilanz festgestellt. Änderungen bzw. Ergänzungen wurden in den Jahresabschlüssen 2008 bis 2019 dargestellt.

Für das Jahr 2020 ergaben sich keine Veränderungen/Ergänzungen:

Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist nachstehend detailliert dargestellt.

Bei geringwertigen Wirtschaftsgütern wurde gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO von der sofortigen Abschreibung Gebrauch gemacht. Nach Inkrafttreten des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes vom 18.12.2018 wurde gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, diese geringwertigen Wirtschaftsgüter (800 € ohne Umsatzsteuer) unmittelbar als Aufwand zu buchen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nominalwert bilanziert und Ausfallrisiken durch Einzel- und Pauschalwertberichtigungen korrigiert.

## 2.2 Erläuterungen im Einzelnen:

### 2.2.1 Aktiva

<b>Aktiva</b>	Bilanzwert zum 31.12.2019	Bilanzwert zum 31.12.2020	Differenz	<b>Begründung für die Veränderungen</b>	
	Euro	Euro	Euro		
<b>0.</b>					
<u>Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</u>	-	<b>1.113.506,58</b>	<b>1.113.506,58</b>	Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen	
<b>1.</b>					
<u>Anlagevermögen</u>					
<b>1.1</b>					
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	<b>24.659,00</b>	<b>43.312,00</b>	<b>18.653,00</b>	Gebuchte Abschreibungen (6.332,84 €); Zugänge Lizenzen (19.017,05 €); Umbuchungen Lizenzen (5.968,79 €).	
<b>1.2</b>					
<u>Sachanlagen</u>					
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1	Grünflächen	2.113.709,85	1.974.975,35	- 138.734,50	Gebuchte Abschreibungen Aufbauten (87.612,00 €); Abgang Grünanlage am ehemaligen Schullandheim in Ruppichtheroth (51.122,50 €).
1.2.1.2	Ackerland	56.457,00	56.457,00	-	
1.2.1.3	Wald, Forsten	100.830,60	100.830,60	-	
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>904.885,93</u>	<u>535.995,45</u>	- <u>368.890,48</u>	Zugang Glöcknersgarten 2-4 (176.199,52 €); Abgang Grünanlage am ehemaligen Schullandheim in Ruppichtheroth (545.090,00 €).
	<b>Summe 1.2.1:</b>	<b>3.175.883,38</b>	<b>2.668.258,40</b>	- <b>507.624,98</b>	

<b>Aktiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro</b>	<b>Differenz Euro</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.938.588,80	1.904.311,80	- 34.277,00	Gebuchte Abschreibungen
1.2.2.2	Schulen	17.796.103,00	17.595.560,00	- 200.543,00	Gebuchte Abschreibungen (387.616,79 €); Zugang Grundschule Winterscheid (187.073,79 €)
1.2.2.3	Wohnbauten	1.590.652,86	1.559.876,86	- 30.776,00	Gebuchte Abschreibungen
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>7.578.850,00</u>	<u>7.391.448,00</u>	- <u>187.402,00</u>	Gebuchte Abschreibungen
	<b>Summe 1.2.2:</b>	<b>28.904.194,66</b>	<b>28.451.196,66</b>	- <b>452.998,00</b>	
1.2.3	Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.374.749,58	6.380.509,40	5.759,82	Grunderwerb in Winterscheid, Silberberg
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.718.148,00	1.683.181,00	- 34.967,00	Gebuchte Abschreibungen
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanl.	-	-	-	
1.2.3.4	Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	-	-	-	
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	18.411.276,00	18.551.798,00	140.522,00	Gebuchte Abschreibungen (794.646,49 €); Zugänge durch Deckensanierungen von Gemeindestraßen (306.660,07 €) und durch die entgeltfreie Übereignung der Straßenleuchten (620.490,00 €); Umbuchungen nach abgeschlossenen Deckensanierungen von Gemeindestraßen (8.018,42 €).
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>54.202,00</u>	<u>52.522,00</u>	- <u>1.680,00</u>	Gebuchte Abschreibungen
	<b>Summe 1.2.3</b>	<b>26.558.375,58</b>	<b>26.668.010,40</b>	<b>109.634,82</b>	

<b>Aktiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020</b>	<b>Differenz</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>	
		<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>		
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	-	-	-		
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	28,00	28,00	-		
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.551.896,00	1.434.237,00	- 117.659,00	Gebuchte Abschreibungen	207.810,15 €
					Abgänge insgesamt einschl. Wertberichtigungen	940,00 €
					<u>Zugänge Maschinen:</u>	
					- Bauhof (Aufsitzrasenmäher, Rüttelplatte, Material-Verteil-Schaufel)	39.693,75 €
					- Feuerwehr LZ Wint. (Tauchpumpen)	2.205,37 €
					- Feuerwehr LZ Rupp. (Tragkraftspritze)	912,00 €
					<u>Zugänge technische Anlagen:</u>	
					- Grundschule Wint. (Telefonanlage)	2.885,49 €
					- Grundschule Schönbg. (Telefonanlage)	2.466,66 €
					<u>Zugänge Betriebsvorrichtungen:</u>	
					- Bauhof (Hebebühne)	3.515,99 €
					<u>Zugänge Fahrzeuge:</u>	
					- Bauhof (IVECO-Kipper)	39.411,89 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	361.541,52	324.752,41	- 36.789,11	Gebuchte Abschreibungen	61.650,59 €
					Abgänge insgesamt einschl. Wertberichtigungen	74,00 €
					<u>Zugänge aus Erwerb von diversen Gegenständen der BGA für:</u>	
					- Grundschule Schönbg. (Ausgabeküche)	9.238,41 €
					- Feuerwehr LZ Rupp. (Hochdruckreiniger)	4.100,00 €
					- Bauhof (Hochdruckreiniger)	4.000,00 €
					- Feuerwehr LZ Wint. (Notebooks)	3.625,57 €
					- Ordnungsamt (Notebooks)	3.376,74 €
					- Rathaus (mobile Schmutzwasserpumpe)	594,76 €

<b>Aktiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020</b>	<b>Differenz</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>
		<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	708.384,97	2.165.121,82	1.456.736,85	Die <u>Zugänge</u> (1.470.724,06 €) resultieren aus Kosten für:
					- Umbau Kindergarten "Herrnsteinstr." Wint. 619.364,54 €
					- energetische Sanierung Bröltalhalle/Jugendz. 322.696,84 €
					- energetische Sanierung Schulturnh. Rupp. 171.401,68 €
					- Brandschutzsanierung Kinderg. Büchel 117.540,14 €
					- Ausbau "Hauptstr." Wint. - I. BA 65.915,31 €
					- Neubau Brücken und Durchlässe 39.706,26 €
					- Umbau barrierefreie Bushaltestellen 35.752,37 €
					- Sanierung Mauer "Burgstraße" Rupp. 31.197,96 €
					- Gewerbegeb. Rupp.-Nord - II.-IV. BA 23.600,00 €
					- Sanierung Bröltal-Arena Entwässerung 19.098,91 €
					- Sanierung Bröltal-Arena Flutlichtanlage 9.622,08 €
					- Bau Einleitungsstelle Schreckenber 6.700,00 €
					- Straßenentwässerung "Herrenbröl" 4.235,48 €
					- energetische Sanierung Schulturnh. Schönbg. 2.689,40 €
					- Anbau Lagerraum Hallenbad 991,97 €
					- Grunderwerb Straßen 211,12 €
					Folgende Kosten wurden als <u>Umbuchungen</u> gebucht, da eine Abrechnung an eine fertige Anlage erfolgte (13.987,21 €):
					- Deckensanierung Gemeindestraßen 8.018,42 €
					- Software für Einführung Gebäudesteckbrief und für Homepage Rupp. 5.968,79 €
	<b>Summe Sachanlagen:</b>	<b>61.260.304,11</b>	<b>61.711.604,69</b>	<b>451.300,58</b>	

<b>Aktiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro</b>	<b>Differenz Euro</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	2.608.339,80	2.608.339,80	-	
1.3.2	Beteiligungen	66.787,80	66.787,80	-	
1.3.3	Sondervermögen	6.913.275,72	6.913.275,72	-	
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	94.102,69	94.102,69	-	
1.3.5	Ausleihungen				
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	4.499.863,73	5.848.137,68	1.348.273,95	Zum Zwecke der allgemeinen Unternehmensfinanzierung für Investitionen in das Strom- und Wassernetz hat die Gemeinde Ruppichteroth im Jahre 2017 einen Kredit in Höhe von 5 Mio. Euro aufgenommen. Dieser wurde mittels Darlehensvertrag als Gesellschafterdarlehen an die Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH weitergeleitet. Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 1.660.761,01 € als Ausleihungen an die Gemeindewerke Ruppichteroth gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Gemeindewerke weitergeleitet. Im Jahre 2020 wurden Tilgungen in Höhe von 312.487,06 € geleistet.
1.3.5.2	an Beteiligungen	16.105,72	15.875,64	- 230,08	Gebuchte Tilgung für Darlehen "Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis"

<b>Aktiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro</b>	<b>Differenz Euro</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>
1.3.5.3	an Sondervermögen	-	5.251.951,86	5.251.951,86	Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 5.641.563,17 € als Ausleihungen an die Eigenbetriebe Abwasser und Energie gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Eigenbetriebe Abwasser und Energie weitergeleitet. Im Jahre 2020 wurden Tilgungen in Höhe von 389.611,31 € geleistet.
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	<u>1.250,00</u>	<u>1.250,00</u>	<u>-</u>	
	<b>Summe 1.3:</b>	<b>14.199.725,46</b>	<b>20.799.721,19</b>	<b>6.599.995,73</b>	
<b>1.</b>	<b>Summe Anlagevermögen:</b>	<b>75.484.688,57</b>	<b>82.554.637,88</b>	<b>7.069.949,31</b>	

<b>Aktiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro</b>	<b>Differenz Euro</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>				
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>				
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	-	-	-	
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>siehe gesonderte Aufstellung</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1	Gebühren	14.320,42	24.401,21	10.080,79	
2.2.1.2	Beiträge	17.960,31	16.250,01	- 1.710,30	
2.2.1.3	Steuern	330.664,44	393.295,22	62.630,78	
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	680.799,73	866.833,72	186.033,99	
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	60.958,15	360.054,90	299.096,75	
	<b>Summe 2.2.1:</b>	<b>1.104.703,05</b>	<b>1.660.835,06</b>	<b>556.132,01</b>	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1	gegen den privaten Bereich	24.819,81	17.678,31	- 7.141,50	
2.2.2.2	gegen den öffentl. Bereich	37.156,72	8.059,88	- 29.096,84	
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	28.505,11	9.672,82	- 18.832,29	
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	-	-	-	
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	49.690,37	119.793,14	70.102,77	
	<b>Summe 2.2.2:</b>	<b>140.172,01</b>	<b>155.204,15</b>	<b>15.032,14</b>	

<b>Aktiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro</b>	<b>Differenz Euro</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	29.650,91	40.494,10	10.843,19	Insbesondere Umgliederung als debitorische Kreditoren (= Forderungen gegen Kreditoren 36.215,21 €)
	<b>Summe 2.2:</b>	<b>1.274.525,97</b>	<b>1.856.533,31</b>	<b>582.007,34</b>	
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	-	-	
2.4	Liquide Mittel	<u>194.065,37</u>	<u>359.423,12</u>	<u>165.357,75</u>	Änderung des Bestandes der Barkasse und von Bankguthaben
<b>2.</b>	<b>Summe Umlaufvermögen:</b>	<b>1.468.591,34</b>	<b>2.215.956,43</b>	<b>747.365,09</b>	
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	151.241,47	131.431,98	- 19.809,49	
	<b>Summe Aktiva:</b>	<b>77.104.521,38</b>	<b>86.015.532,87</b>	<b>8.911.011,49</b>	

## **Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit**

Der nordrhein-westfälische Landtag hat am 17.09.2020 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-CIG) beschlossen. Ziel des Gesetzes ist es, die pandemiebedingten Lasten in den kommunalen Haushalten der Jahre 2020 und 2021 nicht ergebniswirksam werden zu lassen. Hierzu sollen pandemiebedingte Aufwendungen und Mindererträge in der Ergebnisrechnung der Jahre 2020 und 2021 durch Buchung eines außerordentlichen Ertrages neutralisiert werden.

Im Rahmen der Buchhaltung wurden unterjährig die als Corona-bedingt erkannten Aufwendungen selektiert. Insgesamt wurden zum Jahresabschluss Pandemie-bedingte Aufwendungen und Mindererlöse in Höhe von 1.113.506,58 € ermittelt. Dieser Betrag wurde in der Ergebnisrechnung als außerordentlicher Ertrag verbucht und auf der neu eingeführten Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aktiviert. Die Pandemie-bedingten Aufwendungen beinhalten u.a. zusätzliche Schülerbeförderungskosten, zusätzliche Kosten für die Gebäudereinigung sowie Mehraufwendungen aufgrund von Schichtarbeit. Weitere pandemiebedingte Aufwendungen wurden durch die Beschaffung von Desinfektions- und Hygienemitteln, Masken, Spuckschutzscheiben etc. verursacht. Mindererlöse ergeben sich bei der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, den Elternbeiträgen für die OGS sowie den Benutzungsgebühren des Hallenbads.

Der in der Bilanz aktivierte Betrag soll gem. dem NKF-CIG beginnend ab dem Jahr 2025 linear längstens über 50 Jahre aufwandswirksam abgeschrieben werden. Mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2025 steht einmalig das Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital auszubuchen.

## Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die Anlagen im Bau haben sich wie folgt entwickelt:

<b>Objekte</b>	<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Zugang</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Begründung</b>
<b>Anlagen im Bau</b>					
• Umbau Kindergarten Winterscheid "Herrnsteinstraße" für U3-Betreuung	248.513,11 €	619.364,54 €	- €	867.877,65 €	
• Energetische Sanierung Bröltalhalle/Jugendzentrum	250.012,93 €	322.696,84 €	- €	572.709,77 €	
• Energetische Sanierung Schulturnhalle Ruppichteroth	3.516,10 €	171.401,68 €	- €	174.917,78 €	
• Ausbau "Hauptstraße" Winterscheid 1. BA - Baukosten	104.315,88 €	65.915,31 €	- €	170.231,19 €	
• Brandschutzsanierung Kindergarten Büchel	13.840,03 €	117.540,14 €	- €	131.380,17 €	
• Sanierung Mauer "Burgstraße"	25.324,32 €	31.197,96 €	- €	56.522,28 €	
• Umbau barrierefreie Bushaltestellen	17.580,44 €	35.752,37 €	- €	53.332,81 €	
• Neubau Brücken und Durchlässe	2.380,00 €	39.706,26 €	- €	42.086,26 €	
• Gewerbegebiet Ruppichteroth-Nord II. - IV. Bauabschnitt	- €	23.600,00 €	- €	23.600,00 €	
• NRW Sonderprogramm Sanierung Bröltal-Arena Entwässerung	- €	19.098,91 €	- €	19.098,91 €	
• Ausbau Erschließungsstraße "Steinberg" in Ruppichteroth	11.297,64 €	- €	- €	11.297,64 €	
• NRW Sonderprogramm Sanierung Bröltal-Arena Flutlichtanlage	- €	9.622,08 €	- €	9.622,08 €	
<b>Übertrag:</b>	<b>676.780,45 €</b>	<b>1.455.896,09 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.132.676,54 €</b>	

<b>Objekte</b>		<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Zugang</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Begründung</b>
	<b>Übertrag:</b>	<b>676.780,45 €</b>	<b>1.455.896,09 €</b>	- €	<b>2.132.676,54 €</b>	
•	Bau Einleitungsstelle Schreckenber	- €	6.700,00 €	- €	6.700,00 €	
•	Energetische Sanierung Schulturnhalle Schönenberg	3.516,10 €	2.689,40 €	- €	6.205,50 €	
•	Ausbau Klassenraum Dachgeschoss GGs Ruppichteroth	4.251,05 €		- €	4.251,05 €	
•	Straßenentwässerung "Herrenbröl"	- €	4.235,48 €	- €	4.235,48 €	
•	Anbau Lagerraum Hallenbad	3.034,26 €	991,97 €	- €	4.026,23 €	
•	Ausbau "Eitorfer Straße" Ruppichteroth (Einplanungsantrag)	3.570,00 €	- €	- €	3.570,00 €	
•	Einbau Behinderten-WC GGS Schönenberg	3.245,90 €	- €	- €	3.245,90 €	
•	Grunderwerb Straßen	- €	211,12 €	- €	211,12 €	
•	Deckensanierungen Gemeindestraßen	8.018,42 €	- €	- 8.018,42 €	- €	Die Maßnahme wurde 2020 aktiviert.
	<b>insgesamt:</b>	<b>702.416,18 €</b>	<b>1.470.724,06 €</b>	- <b>8.018,42 €</b>	<b>2.165.121,82 €</b>	

<u>Objekte</u>	<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Zugang</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Begründung</b>
<b><u>Anlagen im Bau für immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>					
• Software für Einführung Gebäudesteckbrief	4.433,69 €	- €	- 4.433,69 €	- €	Die Maßnahme wurde 2020 aktiviert.
• Software für neue Homepage der Gemeinde	1.535,10 €	- €	- 1.535,10 €	- €	Die Maßnahme wurde 2020 aktiviert.
	<b>5.968,79 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 5.968,79 €</b>	<b>- €</b>	

## Finanzanlagen

### Anteile an verbundenen Unternehmen/Sondervermögen

	<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Zugang</b>	<b>Abgang</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Begründung</b>
• Anteile an verbundenen Unternehmen	2.608.339,80 €	- €	- €	2.608.339,80 €	Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH
• Sondervermögen	6.913.275,72 €	- €	- €	6.913.275,72 €	Abwasserbeseitigung
<b>insgesamt:</b>	<b>9.521.615,52 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>9.521.615,52 €</b>	

### Beteiligungen

In dieser Position werden Anteile an selbstständigen Unternehmen oder Einrichtungen bilanziert, welche die Gemeinde Ruppichteroth in der Absicht hält, eine dauernde Verbindung zu diesen Unternehmen/Einrichtungen herzustellen.

Es handelt sich um folgende Beteiligungen:

<u>Unternehmen</u>	<u>Anteil in %</u>	<u>Stand 31.12.2019</u>	<u>Zugang</u>	<u>Abgang</u>	<u>Stand 31.12.2020</u>	<u>Begründung</u>
• Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH	0,3893	60.917,66 €	- €	- €	60.917,66 €	
• Zweckverband "Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitung Rhein-Sieg/Oberberg (GKD); heute "civitec"	1/34	4.869,14 €	- €	- €	4.869,14 €	
• Zweckverband VHS Rhein-Sieg		1,00 €	- €	- €	1,00 €	Erinnerungswert
• d-NRW AöR		1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €	Stammkapitalanteil
<b>insgesamt:</b>		<b>66.787,80 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>66.787,80 €</b>	

## Ausleihungen

Es handelt sich um folgende Ausleihungen:

		<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Zugang</b>	<b>Abgang</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Begründung</b>
•	an verbundene Unternehmen	4.499.863,73 €	1.660.761,01 €	- 312.487,06 €	5.848.137,68 €	Zum Zwecke der allgemeinen Unternehmensfinanzierung für Investitionen in das Strom- und Wassernetz hat die Gemeinde Ruppichteroth im Jahre 2017 einen Kredit in Höhe von 5 Mio. Euro aufgenommen. Dieser wurde mittels Darlehensvertrag als Gesellschafterdarlehen an die Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH weitergeleitet. Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 1.660.761,01 € als Ausleihungen an die Gemeindewerke Ruppichteroth gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Gemeindewerke weitergeleitet. Nach Abzug der für 2020 geleisteten Tilgungen (312.487,06 €) verbleibt eine Ausleihung an die Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH in Höhe von 5.848.137,68 €.
•	an Beteiligungen	16.105,72 €	- €	- 230,08 €	15.875,64 €	Im Jahre 1990 wurde an die Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft ein Darlehen zum Zwecke des Mietwohnungsbaues vergeben. Das Darlehen wird jährlich mit 230,08 € getilgt.
	<b>Übertrag:</b>	<b>4.515.969,45 €</b>	<b>1.660.761,01 €</b>	<b>- 312.717,14 €</b>	<b>5.864.013,32 €</b>	

		<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Zugang</b>	<b>Abgang</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Begründung</b>
	<b>Übertrag:</b>	<b>4.515.969,45 €</b>	<b>1.660.761,01 €</b>	<b>- 312.717,14 €</b>	<b>5.864.013,32 €</b>	
						Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 5.641.563,17 € als Ausleihungen an die Eigenbetriebe Abwasser und Energie gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Eigenbetriebe Abwasser und Energie weitergeleitet. Im Jahre 2020 wurden Tilgungen in Höhe von 389.611,31 € geleistet.
	• an Sondervermögen	0,00 €	5.641.563,17 €	- 389.611,31 €	5.251.951,86 €	
	• sonstige Ausleihungen	<u>1.250,00 €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>1.250,00 €</u>	Anteile VR-Bank Rhein-Sieg (500 €) und KoPart (750 €)
	<b>insgesamt:</b>	<b>4.517.219,45 €</b>	<b>7.302.324,18 €</b>	<b>-702.328,45 €</b>	<b>11.117.215,18 €</b>	

## Forderungen

Zum Bilanzstichtag ergaben sich folgende Brutto-Forderungen, die aufgrund von Wertberichtigungen zu den dargestellten Netto-Buchwerten zum 31.12.2020 führten:

Art der Forderung	Netto- Buchwert 31.12.2019 Euro	Brutto- Buchwert 31.12.2020 Euro	abzgl. Einzelwert- berichtigung Euro	abzgl. Pauschalwert- berichtigung Euro	Netto- Buchwert 31.12.2020 Euro
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>					
aus Gebühren	14.320,42	31.897,70	- 3.689,81	- 3.806,68	24.401,21
aus Beiträgen	17.960,31	19.652,96	- 1,73	- 3.401,22	16.250,01
aus Steuern	330.664,44	750.546,23	- 173.183,45	- 184.067,56	393.295,22
aus Transferleistungen *)	680.799,73	881.714,53	-	- 14.880,81	866.833,72
aus sonstigen öffentl.-rechtl. Forderungen	60.958,15	394.717,83	- 14.369,57	- 20.293,36	360.054,90
<b>Zwischensumme 1:</b>	<b>1.104.703,05</b>	<b>2.078.529,25</b>	<b>- 191.244,56</b>	<b>- 226.449,63</b>	<b>1.660.835,06</b>
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
gegen den privaten Bereich	24.819,81	26.446,55	- 4.366,83	- 4.401,41	17.678,31
gegen den öffentlichen Bereich	37.156,72	8.059,88	-	-	8.059,88
gegen verbundene Unternehmen	28.505,11	9.672,82	-	-	9.672,82
gegen Sondervermögen	49.690,37	119.793,14	-	-	119.793,14
<b>Zwischensumme 2:</b>	<b>140.172,01</b>	<b>163.972,39</b>	<b>- 4.366,83</b>	<b>- 4.401,41</b>	<b>155.204,15</b>
<b>3. Sonstige Vermögensgegenst.</b>	<b>29.650,91</b>	<b>40.494,10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40.494,10</b>
<b>Forderungen insgesamt:</b>	<b>1.274.525,97</b>	<b>2.282.995,74</b>	<b>- 195.611,39</b>	<b>- 230.851,04</b>	<b>1.856.533,31</b>

\*) Nach dem Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW (Gute Schule 2020) erhalten die Kommunen vom Land Schuldendiensthilfen für Kredite, die der Finanzierung der Sanierung, Modernisierung und des Ausbaus der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur in NRW dienen.

Die Schuldendiensthilfen werden den Kommunen durch vollständige Übernahme der Zins- und Tilgungsleistungen für Kredite, die im Rahmen des Programms „NRW.Bank.Gute Schule 2020“ aufgenommen werden, gewährt.

Die Gemeinde Ruppichteroth hat in den Jahren 2018 bis 2020 Förderkredite in Höhe von insgesamt 743.960 € aufgenommen. Nach Abzug der durch das Land übernommenen Tilgung 2019 von 4.900 € und 2020 von 19.600 € beträgt die Forderung aus Transferleistungen noch 719.460 €.

Zum Zeitpunkt der Auszahlung der Darlehenssumme an die Kommune entsteht eine Forderung aus Transferleistungen der Kommune gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungs- und ggfls. Zinsleistung in Bezug auf das Darlehen. Diese neutralisiert die in der Bilanz auf der Passivseite dargestellte Verbindlichkeit aus Zuweisungen vom Land. Nach Aktivierung von diversen Vermögensgegenständen (u.a. Anbau GGS Winterscheid) wurde die Verbindlichkeit aus Zuwendungen vom Land in die Sonderposten umgeschichtet.

## Aktive Rechnungsabgrenzung

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten umfasst folgende Positionen:

• Besoldung Beamte	27.276,26 €
• Umlage Versorgungskasse	22.070,00 €
• Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	22.252,99 €
• Zuschuss Einrichtung Küche Mensa	45.094,67 € *1)
• Zuschuss zum Bau Hundehaus Tierschutz RSK	8.571,04 € *2)
• Sonstige (Kfz-Steuern, Abo-Gebühren u.a.)	<u>6.167,02 €</u>
<b>insgesamt:</b>	<b>131.431,98 €</b>

\*1) Für die Kücheneinrichtung in der Mensa der Sekundarschule Ruppichteroth wurde an den Betreiber ein Investitionszuschuss von 77.305,17 € gezahlt. Die Kücheneinrichtungsgegenstände gehen nach Ablauf von 10 Jahren in das Eigentum der Gemeinde über. Für den Aufwand der Jahre 2017 bis 2026 ist ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 76.016,75 € gebildet worden. Dieser wird jährlich bis zum Jahre 2026 aufgelöst.

\*2) Aufgrund des gemeinsamen Bewilligungsbescheides über einen Zuschuss der an den Fund- und Gefahrtiervertrag angeschlossenen Kommunen des Rhein-Sieg-Kreises vom 22.11.2017 beträgt der Zuschuss der Gemeinde Ruppichteroth am Neubau eines Hundehauses 10.234 €. Die Zweckbindungsfrist für die aus dem Zuschuss durchgeführte bauliche Maßnahme beträgt 20 Jahre und beginnt mit der Eröffnung/Inbetriebnahme des Hundehauses (10.09.2017). Für den Aufwand der Jahre 2018 bis Sept. 2038 ist ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 10.106,08 € gebildet worden. Dieser wird jährlich bis zum Jahre 2038 aufgelöst.

## 2.2.2 Passiva

Passiva		Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro	Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro	Differenz Euro	Begründung für die Veränderungen
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>				
1.1	Allgemeine Rücklage	3.872.833,70	4.331.744,28	458.910,58	Zuführung Jahresüberschuss 2019 aufgrund Ratsbeschluss vom 16.09.2021 (249.822,23 €); Saldo aus Verrechnung Ertrag/Aufwand aufgrund Veräußerung/Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (209.088,35 €)
1.2	Sonderrücklagen	-	-	-	
1.3	Ausgleichsrücklage	-	-	-	
1.4	Ergebnisvortrag	-	-	-	
1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>249.822,23</u>	<u>- 649.880,82</u>	<u>- 899.703,05</u>	
	<b>Summe Eigenkapital:</b>	<b>4.122.655,93</b>	<b>3.681.863,46</b>	<b>- 440.792,47</b>	

<b>Passiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro</b>	<b>Differenz Euro</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>	
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>				gebuchte Auflösungen der Sonderposten sowie Neuzugänge aufgr. von gewährten Bundes-, Landes- oder ähnl. Zuschüssen	
2.1	für Zuwendungen					
2.1.1	- vom Bund	353.852,00	342.102,00	- 11.750,00		
2.1.2	- vom Land	20.998.496,15	20.828.989,03	- 169.507,12		
2.1.3	- von Gemeinden	220.484,00	210.293,00	- 10.191,00		
2.1.6	- v.verb.Untern.,Beteilig.,Sonderverm.	791.137,00	760.512,00	- 30.625,00		
2.1.7	- vom sonstigen öffentl. Bereich	11.795,00	10.723,00	- 1.072,00		
2.1.8	- von privaten Unternehmen	532.860,00	501.082,00	- 31.778,00		
2.1.9	- von übrigen Bereichen	82.942,00	78.971,00	- 3.971,00		
	<b>Summe 2.1:</b>	<b>22.991.566,15</b>	<b>22.732.672,03</b>	<b>- 258.894,12</b>		Die Verteilung der Sonderposten auf die einzelnen Anlagegüter wird in einer separaten Aufstellung dargestellt.
2.2	für Beiträge					
2.2.1	- Erschließungsbeiträge BBauG	1.166.761,00	1.128.045,00	- 38.716,00		
2.2.2	- Beiträge nach KAG	369.511,00	356.184,00	- 13.327,00		
	<b>Summe 2.2:</b>	<b>1.536.272,00</b>	<b>1.484.229,00</b>	<b>- 52.043,00</b>		
2.3	für den Gebührenausgleich	2.457,40	30.934,01	28.476,61	Zuführung des Gebührenüberschusses für den Winterdienst (29.981,23 €) und Entnahme des tlw. Gebührenüberschusses 2016 - 2018 für die Straßenreinigung (1.504,62 €).	
2.4	Sonstige Sonderposten *)	3.526.460,05	3.981.387,88	454.927,83		
	<b>Summe Sonderposten:</b>	<b>28.056.755,60</b>	<b>28.229.222,92</b>	<b>172.467,32</b>		

\*) Hierunter fallen die kostenlos erhaltenen Anlagen (z.B. Erschließungsanlagen aus der Abwicklung von Erschließungsverträgen) und Schenkungen.

<b>Passiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro</b>	<b>Differenz Euro</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>				
3.1	Pensionsrückstellungen	4.881.468,00	5.116.993,00	235.525,00	Die Rückstellung wird jährlich neu durch die Versorgungskasse berechnet.
3.2	Rückstellungen f.Deponien u. Altlasten	-	-	-	
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	712.119,17	726.187,90	14.068,73	Auf die separate Aufstellung wird verwiesen.
3.4	Sonstige Rückstellungen	512.406,88	512.467,01	60,13	Auf die separate Aufstellung wird verwiesen.
	<b>Summe Rückstellungen:</b>	<b>6.105.994,05</b>	<b>6.355.647,91</b>	<b>249.653,86</b>	
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>				
4.1.	Anleihen	-	-	-	
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.5	von Kreditinstituten	14.561.528,49	20.900.356,07	6.338.827,58	Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 7.302.324,18 € als Ausleihungen an die Gemeindewerke Ruppichteroth und die Eigenbetriebe Abwasser und Energie gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Gemeindewerke und die Eigenbetriebe weitergeleitet. Aufnahme von Darlehen 305.980,00 €. Tilgung von Darlehen 1.269.476,60 €.
	<b>Summe 4.2:</b>	<b>14.561.528,49</b>	<b>20.900.356,07</b>	<b>6.338.827,58</b>	

<b>Passiva</b>		<b>Bilanzwert zum 31.12.2019 Euro</b>	<b>Bilanzwert zum 31.12.2020 Euro</b>	<b>Differenz Euro</b>	<b>Begründung für die Veränderungen</b>
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	20.585.000,00	21.770.000,00	1.185.000,00	
4.5	Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	683.173,15	849.840,45	166.667,30	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	99.429,90	1.300,02	- 98.129,88	
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	319.619,80	407.812,52	88.192,72	Auf die separate Aufstellung wird verwiesen.
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.557.577,86	3.790.392,67	1.232.814,81	Auf die separate Aufstellung wird verwiesen.
	<b>Summe Verbindlichkeiten:</b>	<b>38.806.329,20</b>	<b>47.719.701,73</b>	<b>8.913.372,53</b>	
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>12.786,60</b>	<b>29.096,84</b>	<b>16.310,24</b>	
	<b>Summe Passiva:</b>	<b>77.104.521,38</b>	<b>86.015.532,87</b>	<b>8.911.011,49</b>	

## Eigenkapital

Nach Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2019 hatte die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von		4.122.655,93 €
Das Jahr 2020 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von ab. Dieser wird gemäß § 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW der allgemeinen Rücklage entnommen.	-	649.880,82 €
Gemäß § 39 Abs. 3 KomHVO in Verbindung mit § 44 Abs. 3 KomHVO sind folgende Erträge und Aufwendungen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet worden: aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 GO sowie der Wertveränderung von Finanzanlagen		
- Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen (Verkauf Grundstücke in Ruppichteroth)	209.089,35 €	
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen (Abgänge von Geräten)	- 1,00 €	209.088,35 €
Bestand des Eigenkapitals zum 31.12.2020		<b>3.681.863,46 €</b>

Die Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung sind im Lagebericht detailliert dargestellt.

## Sonderposten

Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind als Sonderposten auf der Passivseite anzusetzen und entsprechend der Abnutzung der damit finanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam aufzulösen. Dies gilt nicht für Sonderpostenanteile, die Grundstückswerten (Bodenwerten) zuzuordnen sind, da die Bodenwerte nicht abgeschrieben werden.

Insgesamt sind zum 31.12.2020 folgende Sonderposten bilanziert worden:

zugeordnetem Vermögensgegenstand	Zweckzu- weisungen €uro	Beiträge €uro	sonstige Sonderposten €uro	Gebühren- ausgleich €uro	insgesamt 31.12.2020 €uro	insgesamt 31.12.2019 €uro
- Lizenzen/Software	43.303,00	-	-	-	43.303,00	24.650,00
- unbebaute Grundstücke	472.026,00	-	1.071,00	-	473.097,00	558.400,00
- unbebaute Grundstücke (Grund und Boden)	24.426,09	-	37.662,67	-	62.088,76	62.088,76
- Wald, Forsten - Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	17.279,66	-	10.206,00	-	27.485,66	27.485,66
- Wald, Forsten - Grund und Boden	4.319,91	-	4.374,00	-	8.693,91	8.693,91
- Gebäude	15.134.039,00	-	1.135.185,00	-	16.269.224,00	16.508.366,00
- Gebäude (Grund und Boden)	132.472,22	-	-	-	132.472,22	132.472,22
- Infrastrukturvermögen	5.077.958,00	1.484.229,00	2.623.175,00	-	9.185.362,00	8.608.317,00
- Infrastrukturvermögen (Grund und Boden)	37.718,89	-	108.495,21	-	146.214,10	140.454,28
- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	-	-	1,00	-	1,00	1,00
- Maschinen	178.249,00	-	-	-	178.249,00	156.101,00
- technische Anlagen	644.767,00	-	-	-	644.767,00	710.150,00
- Betriebsvorrichtungen	37.921,00	-	3.644,00	-	41.565,00	42.278,00
- Fahrzeuge	493.729,00	-	3.284,00	-	497.013,00	552.047,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	264.659,41	-	54.290,00	-	318.949,41	352.989,52
- für den Gebührenaussgleich	-	-	-	30.934,01	30.934,01	2.457,40
- für Erwerb Stammeinlage "d-NRW AöR"	1.000,00	-	-	-	1.000,00	1.000,00
- für Erwerb Genossenschaftseinlage "KoPart"	750,00	-	-	-	750,00	750,00
- für Erwerb Anteile an verbundenen Unternehmen	168.053,85	-	-	-	168.053,85	168.053,85
<b>insgesamt:</b>	<b>22.732.672,03</b>	<b>1.484.229,00</b>	<b>3.981.387,88</b>	<b>30.934,01</b>	<b>28.229.222,92</b>	<b>28.056.755,60</b>

## Rückstellungen

### Pensionsrückstellungen

Unter dieser Position sind die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeansprüche der Beschäftigten und Versorgungsempfänger ausgewiesen.

Zur Ermittlung des zu bilanzierenden Betrages wurde durch die Rheinische Versorgungskasse die Berechnung nach § 37 Abs. 1 KomHVO durchgeführt.

Die Rückstellung setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Veränderung</b>
• Pensionsverpflichtungen an aktive Beamte	1.963.271,00 €	1.352.817,00 €	- 610.454,00 €
• Pensionsverpflichtungen an Ruhestandsbeamte	1.926.749,00 €	2.688.112,00 €	761.363,00 €
• Beihilfeverpflichtungen	991.448,00 €	1.076.064,00 €	84.616,00 €
<b>insgesamt:</b>	<b>4.881.468,00 €</b>	<b>5.116.993,00 €</b>	<b>235.525,00 €</b>

### Instandhaltungsrückstellungen

Aufgrund eines erheblichen Sanierungsstaus beim Infrastrukturvermögen sind folgende Instandhaltungsrückstellungen im Rahmen der Eröffnungsbilanz gebildet worden:

	<b>korrigierter Wert EÖB</b>	<b>Inanspruchnahme</b>			<b>Stand 31.12.2020</b>
		<b>bisher</b>	<b>2020</b>	<b>insgesamt</b>	
• Gemeindestraßen	89.738,06 €	89.590,78 €	-	€	89.590,78 €
• Brücken					
- bei Burg Herrnstein	150.000,00 €				
- Eitorfer Straße Ruppichteroth	175.000,00 €	325.000,00 €	346.519,27 €	-	€
					346.519,27 €
• Durchlässe					
- Scheider Weg Schönenberg	37.000,00 €				
- Tüschenhohn	15.100,00 €	52.100,00 €	26.423,49 €	2.129,10 €	28.552,59 €
<b>Zwischensumme 1:</b>		<b>466.838,06 €</b>	<b>462.533,54 €</b>	<b>2.129,10 €</b>	<b>464.662,64 €</b>
					<b>2.175,42 €</b>

Im Anschluss an die im Jahre 2010 erfolgte Brückenhauptprüfung wurde im Jahre 2011 ein Brückensanierungskonzept durch ein Ing.-Büro erstellt. Auf der Basis dieses Sanierungskonzeptes wurden im Haushaltsplan und Haushaltssicherungskonzept 2013/2014 die nachstehenden Brückensanierungen veranschlagt.

Gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO wurde i.R. des Jahresabschlusses 2011 für die nachfolgend konkret beschriebenen Sanierungsmaßnahmen eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 781.400 € durch Korrektur der Eröffnungsbilanzwerte gem. § 92 Abs. 5 GO i.V.m. § 58 KomHVO gebildet.

	Jahr der Sanierung	korrigierter Wert EÖB	Inanspruchnahme			Stand 31.12.2020
			bisher	2020	insgesamt	
• Waldfrieden	2013	188.750,00 €	129.223,22 €	- €	129.223,22 €	59.526,78 €
• Herrenbröl/Kammerich	2013	192.650,00 €	127.502,13 €	- €	127.502,13 €	65.147,87 €
• Ahe/Kammerich	2013	25.000,00 €	381,99 €	- €	381,99 €	24.618,01 €
• Röttgen/Bölkum (1/2 Anteil wegen Teileigentum Gemeinde Nümbrecht)	2014	25.000,00 €	212,18 €	- €	212,18 €	24.787,82 €
• Tüschenhohn	2015	125.000,00 €	- €	- €	- €	125.000,00 €
• Heider Steg	2015	31.250,00 €	1.142,29 €	- €	1.142,29 €	30.107,71 €
• Pulvermühle	2016	125.000,00 €	- €	- €	- €	125.000,00 €
• Millerscheid (1/2 Anteil wegen Teileigentum Gemeinde Much)	2017	68.750,00 €	- €	- €	- €	68.750,00 €
<b>Zwischensumme 2:</b>		<b>781.400,00 €</b>	<b>258.461,81 €</b>	<b>- €</b>	<b>258.461,81 €</b>	<b>522.938,19 €</b>
<b>Instandhaltungsrückstellungen Straßen/Brücken/Durchlässe insgesamt:</b>		<b>1.248.238,06 €</b>	<b>720.995,35 €</b>	<b>2.129,10 €</b>	<b>723.124,45 €</b>	<b>525.113,61 €</b>
ertragswirksame Auflösung						- 10.242,71 €
						<b>514.870,90 €</b>
*) Aus den Restmitteln werden 514.870,90 € für die ab 2021 geplanten Brückensanierungsmaßnahmen vorgehalten. Ein weiterer Betrag von 10.242,71 € wurde 2018 ertragswirksam zur Deckung der Sanierung des Brückengeländers "Felderhoferbrücke" aufgelöst.						

	Stand Vorjahr einschl. korrigier- ter Wert EÖB	Inanspruchnahme			Zugang	Stand 31.12.2020
		bisher	2020	insgesamt		
<b><u>Unterhaltung Schulen</u></b>						
<b><u>(schnelles Internet/Infrastruktur WLAN)</u></b>						
• GGS Ruppichteroth	- 921,75 €	15.421,75 €	- €	15.421,75 €	- €	- 921,75 €
• Schulverbund GGS Winterscheid/GGS Schönenberg	1.140,92 €	10.359,08 €	- €	10.359,08 €	- €	1.140,92 €
<b>Zwischensumme 3:</b>	<b>219,17 €</b>	<b>25.780,83 €</b>	<b>- €</b>	<b>25.780,83 €</b>	<b>- €</b>	<b>219,17 €</b>
<b><u>Instandsetzung Entwässerungsrinnen</u></b>						
• Litterscheid	35.000,00 €	- €	- €	- €	- €	35.000,00 €
• Winterscheid "Im Johannesgarten"	15.000,00 €	- €	- €	- €	- €	15.000,00 €
• Ruppichteroth "Oeleroth Straße 34"	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	6.000,00 €
• Schönenberg "St. Vinzenzstraße"	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	6.000,00 €
<b>Zwischensumme 4:</b>	<b>62.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>62.000,00 €</b>
<b><u>Instandhaltung Gemeindestraßen</u></b>						
• Absicherung Bergstraße in Schönenberg	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	10.000,00 €
• Griffigkeitsverbesserungen	20.000,00 €	- €	- €	- €	20.000,00 €	40.000,00 €
• Straßenunterhaltung diverse Straßen	- €	- €	- €	- €	23.086,48 €	23.086,48 €
• öffentliche Verkehrsflächen	- €	- €	- €	- €	20.200,00 €	20.200,00 €
<b>Zwischensumme 5:</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>63.286,48 €</b>	<b>93.286,48 €</b>
<b><u>diverse gemeindliche Gebäude</u></b>						
• bauliche Unterhaltungsmaßnahmen	85.900,00 €	- €	72.088,65 €	72.088,65 €	25.000,00 €	38.811,35 €
• Erstellung Gebäude-Energieausweise	17.000,00 €	- €	- €	- €	- €	17.000,00 €
<b>Zwischensumme 6:</b>	<b>102.900,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>72.088,65 €</b>	<b>72.088,65 €</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>55.811,35 €</b>
<b>Instandhaltungsrückstellungen insgesamt:</b>	<b>712.119,17 €</b>	<b>746.776,18 €</b>	<b>74.217,75 €</b>	<b>820.993,93 €</b>	<b>88.286,48 €</b>	<b>726.187,90 €</b>

### Sonstige Rückstellungen

Gemäß § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO sind Rückstellungen für zukünftige Verpflichtungen und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren zu bilden, sofern Grund und Höhe zum Abschlussstichtag noch nicht feststehen und der zu leistende Betrag nicht geringfügig sein wird.

Zum 31.12.2020 hat die Gemeinde Ruppichteroth folgende Rückstellungssachverhalte festgestellt:

<b>Rückstellungsgrund</b>	<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Veränderung</b>
• nicht in Anspruch genommener Urlaub	173.643,31 €	172.079,78 € -	1.563,53 €
• nicht vergütete Mehrarbeitsstunden	188.427,65 €	204.149,07 €	15.721,42 €
• Prüfungskosten	77.971,88 €	65.907,50 € -	12.064,38 €
• Erneuerung von Straßenleuchten	38.360,23 €	35.041,85 € -	3.318,38 €
• Prozesskosten	1.176,81 €	1.176,81 €	- €
• Dienstjubiläen	16.000,00 €	16.000,00 €	- €
• Erstattungsverpflichtung gem. § 107b BVersG	16.827,00 €	18.112,00 €	1.285,00 €
	<b>512.406,88 €</b>	<b>512.467,01 €</b>	<b>60,13 €</b>

## Verbindlichkeiten

### Sonstige Verbindlichkeiten

Diese Bilanzposition beinhaltet folgende Posten:

#### Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

- nicht verwendete Zuweisung "Fortbildungsbudgets Schulen"
- Zuschuss für "Beseitigung wilde Müllkippe Naturschutzgebiet bei Hänscheid"
- Zuschuss für "Warnsysteme" (Katastrophenschutz)
- Zuschuss für Anschaffung Feuerwehrfahrzeug
- Förderprogramm "Gute Schule 2020" \*)
- Landeszuschuss Umbau Kindergarten Wint., "Herrnsteinstr."
- Kreiszuschuss Umbau Kindergarten Wint., "Herrnsteinstr."
- Bundeszuschuss Umbau Kindergarten Wint., "Herrnsteinstr."
- Landeszuschuss Sanierung Mauer "Burgstr."
- Landeszuschuss Sanierung Bröltal-Arena
- nicht verwendete "Schulpauschale"
- nicht verwendete "Sportpauschale"
- nicht verwendete "Feuerschutzpauschale"
- nicht verwendete "Investitionspauschale"

<b>Stand 31.12.2019</b>	<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>Veränderung</b>	
2.886,93 €	6.108,84 €	3.221,91 €	
21.522,70 €	21.522,70 €	- €	
9.663,80 €	9.663,80 €	- €	
4.089,42 €	4.089,42 €	- €	
- €	300.627,85 €	300.627,85 €	
94.500,00 €	189.000,00 €	94.500,00 €	
10.500,00 €	295.176,13 €	284.676,13 €	
- €	8.838,88 €	8.838,88 €	
- €	10.000,00 €	10.000,00 €	
- €	13.591,00 €	13.591,00 €	
384.518,68 €	371.819,87 €	- 12.698,81 €	
152.843,56 €	207.131,66 €	54.288,10 €	
17.196,03 €	36.204,13 €	19.008,10 €	
<u>1.859.856,74 €</u>	<u>2.316.618,39 €</u>	<u>456.761,65 €</u>	
<b>2.557.577,86 €</b>	<b>3.790.392,67 €</b>	<b>1.232.814,81 €</b>	
<b>andere sonstige Verbindlichkeiten</b>			
• aus kreditorischen Debitoren (= Guthaben der Debitoren)	32.556,52 €	140.003,66 €	107.447,14 €
• Stundung Pensionsverpflichtung VHS	94.679,57 €	94.679,57 €	- €
• Abführung Sozialhilfeleistungen an Rhein-Sieg-Kreis sowie Amtshilfeersuchen (Einnahmeverteilung)	62.577,14 €	47.861,56 €	- 14.715,58 €
• der Gemeinde von Dritten überlassenes Vermögen	86.483,18 €	85.810,82 €	- 672,36 €
• sonstiges	43.323,39 €	39.456,91 €	- 3.866,48 €
	<u>319.619,80 €</u>	<u>407.812,52 €</u>	<u>88.192,72 €</u>
<b>insgesamt:</b>	<b>2.877.197,66 €</b>	<b>4.198.205,19 €</b>	<b>1.321.007,53 €</b>

\*) Auf die Erläuterungen im Bereich "Forderungen" Seite 247 wird verwiesen.

### 3. Kostenrechnende Einrichtungen

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO sind Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG) ausgeglichen werden sollen, zu erläutern.

Für den gebührenpflichtigen Winterdienst und die gebührenpflichtige Straßenreinigung wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 folgende Gebührenabschlüsse dargestellt:

- Gebührenpflichtiger Winterdienst 29.981,23 € (Gebührenüberschuss)
  
- Straßenreinigung 1.504,62 € (Gebührenfehlbetrag)  
 Die Deckung erfolgte aus der Entnahme der  
 Gebührenaussgleichsrücklage (tlw. Gebührenüberschüsse 2016 - 2018) - 1.504,62 €  
 restlicher Gebührenfehlbetrag 2020 -

Die Entwicklung der Gebührenaussgleichsrücklage stellt sich wie folgt dar:

#### **Straßenreinigung**

Stand am 01.01.2020	2.457,40 €	
Zuführung Gebührenüberschuss 2020	- €	
Entnahme 2020	<u>- 1.504,62 €</u>	Deckung Defizit 2020
Stand am 31.12.2020	<b>952,78 €</b>	

#### **Winterdienst**

Stand am 01.01.2020	- €	
Zuführung Gebührenüberschuss 2020	29.981,23 €	
Entnahme 2020	<u>- €</u>	
Stand am 31.12.2020	<b>29.981,23 €</b>	

## **4. Besondere Sachverhalte nach § 45 KomHVO**

### **1. Sachverhalte künftiger finanzieller Verpflichtungen**

Nach § 45 Abs. 2 KomHVO sind alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, zu erläutern.

Neben den bereits in Ziffer 2.2.2 erläuterten Rückstellungen sind zurzeit keine weiteren Sachverhalte bekannt, aus denen sich erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

### **2. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen**

Die mit Erschließungsbeiträgen abzurechnenden gemeindlichen Erschließungsmaßnahmen sind mittlerweile fertig gestellt.

### **3. Verpflichtungen aus Leasingverträgen**

Die Gemeinde Ruppichteroth hat keine Leasingverträge abgeschlossen.

### **4. Gleichstellungsplan**

Für die Gemeinde Ruppichteroth liegt kein Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land NRW vor.

## Angaben nach § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Stand: 31.12.2020

1.	<i>Familiename mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen</i>
2.	<i>der ausgeübte Beruf</i>
3.	<i>die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes</i>
4.	<i>die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form</i>
5.	<i>die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen</i>

### **Bürgermeister**

zu 1.	<b>Loskill, Mario</b>
zu 2.	Bürgermeister
zu 4.	- Zweckverbandsversammlung sowie im Haupt- und Finanzausschuss des Volkshochschulzweckverbandes ( <b>VHS Rhein-Sieg</b> ) - Verbandsversammlung sowie Bau- und Vergabeausschuss/Schaukommission (stellvertretendes Mitglied) des <b>Wasserverbandes Rhein-Sieg</b> - Finanzausschuss, Ältestenrat sowie Arbeitsgruppe Veranlagungsregeln des <b>Aggerverbandes Gummersbach (AV)</b> - Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes Kommunale Informationsverarbeitung - " <b>civitec</b> "
zu 5.	- Regionalbeirat Köln der <b>GVV Kommunalversicherung VVaG</b> - Regionalbeirat Much/ Neunkirchen-Seelscheid/ Ruppichterorth der <b>Kreissparkasse Köln (KSK Köln)</b> - Mitglied im Aufsichtsrat der Gemeindewerke Ruppichterorth GmbH - Vertreter der Gesellschafterversammlung der Gemeindewerke Ruppichterorth GmbH

### **Kämmerer**

zu 1.	<b>Müller, Klaus</b>
zu 2.	Kämmerer
zu 4.	- Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes im Rhein-Sieg-Kreis (Stellvertreter) - Verbandsversammlung des Zweckverbandes Kommunale Informationsverarbeitung – „civitec“ (Stellvertreter)
zu 5.	- Stellvertreter des Bürgermeisters im Regionalbeirat Much/ Neunkirchen-Seelscheid/ Ruppichterorth der <b>Kreissparkasse Köln (KSK Köln)</b> in seiner Eigenschaft als 1. allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters im Amt gemäß § 3 Abs. 4 der Geschäftsordnung für den Regionalbeirat - Gesellschafterversammlung der Gemeindewerke Ruppichterorth GmbH (Stellvertreter)

## Ratsmitglieder

### CDU

zu 1.	<b>Altwicker, Jürgen</b>
zu 2.	selbstständiger Maler- und Lackierermeister

zu 1.	<b>Böhmer, Ralf</b>
zu 2.	Programmierer von Blechbearbeitungsmaschinen

zu 1.	<b>Breuer, Jochen</b>
zu 2.	Kommunalbeamter

zu 1.	<b>Crone, Martin</b>
zu 2.	angestellter Schornsteinfegermeister
zu 5.	stellvertretendes Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH

zu 1.	<b>Demmer, Christoph</b>
zu 2.	Beamter beim Rhein-Sieg-Kreis

zu 1.	<b>Fischer, Karin</b>
zu 2.	Finanzbeamtin
zu 4.	stellvertretendes Mitglied in der Zweckverbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes (VHS Rhein-Sieg)

zu 1.	<b>Groeger, Martin</b>
zu 2.	Beamter

zu 1.	<b>Hamacher, Simone</b>
zu 2.	Sozialpädagogische Fachkraft

zu 1.	<b>Nördershäuser, Günter</b>
zu 2.	Steuerberatung (selbstständig)
zu 5.	- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH - Mitglied im Aufsichtsrat der Gemeindewerke Ruppichterath GmbH

zu 1.	<b>Ortsiefer, Martina</b>
zu 2.	Friseurin
zu 1.	<b>Schmidt, Christoph</b>
zu 2.	Betriebsleiter Stadtwerke
zu 5.	Vorsitzender im Aufsichtsrat der Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH
zu 1.	<b>Schmidt, Thomas</b>
zu 2.	Beamter
zu 1.	<b>Schmitt, Werner</b>
zu 2.	Fertigungsleiter
zu 5.	Mitglied des Aufsichtsrates der VR-Bank Rhein-Sieg eG
zu 1.	<b>Siebigtheroth, Rolf</b>
zu 2.	Finanzbeamter
zu 1.	<b>Vogel, Sven</b>
zu 2.	Geschäftsführer
zu 1.	<b>Winkler, Rita</b>
zu 2.	nicht berufstätig
zu 4.	- Mitglied in der Zweckverbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes (VHS Rhein-Sieg) - Mitglied in der Verbandsversammlung des Aggerverbandes Gummersbach (AV)
zu 5.	Regionalbeirat Much/ Neunkirchen-Seelscheid/ Ruppichteroth der <b>Kreissparkasse Köln (KSK Köln)</b>

**SPD**

zu 1.	<b>Düster, Dirk</b>
zu 2.	IT-Spezialist Automobilbranche
zu 5.	Regionalbeirat Much/ Neunkirchen-Seelscheid/ Ruppichteroth der <b>Kreissparkasse Köln (KSK Köln)</b>

zu 1.	<b>Kaiser, Friedhelm</b>
zu 2.	Rentner
zu 5.	Mitglied im Aufsichtsrat der Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH
zu 1.	<b>Müller, Claus</b>
zu 2.	Brandschutzbeauftragter

zu 1.	<b>Senthan, Shanmugarajah</b>
zu 2.	Angestellter

zu 1.	<b>Voigt, Hans-Ralf</b>
zu 2.	Polizeibeamter

**Bündnis 90/ Die Grünen**

zu 1.	<b>Hessing, Karl</b>
zu 2.	Selbstständig (Kochschule)
zu 5.	Regionalbeirat Much/ Neunkirchen-Seelscheid/ Ruppichteroth der <b>Kreissparkasse Köln (KSK Köln)</b>

zu 1.	<b>Kühn, Ruth</b>
zu 2.	Journalistin

zu 1.	<b>Mengede, Patrick</b>
zu 2.	Angestellter im Einzelhandel und Selbstständig

zu 1.	<b>Sieber, Ellen</b>
zu 2.	Angestellte (Malerin und Grafikerin)

zu 1.	<b>Zacharias, Holger</b>
zu 2.	Angestellter (Glaser)

**FDP**

zu 1.	<b>Fels, Marcel</b>
zu 2.	Bezirksmanager (aktuell: freigestellter Betriebsrat)

zu 1.	<b>Gummersbach, Carmen</b>
zu 2.	selbstständige Finanzdienstleisterin

zu 1.	<b>Herking, Alexander</b>
zu 2.	<u>Schwerpunkt der beruflichen Tätigkeit:</u> Senior IT-Consultant und IT-Trainer (Angestellter) <u>Nebentätigkeit:</u> selbstständig im Bereich Hard- und Softwarelösungen
zu 5.	Mitglied im Aufsichtsrat der Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH

**DIE LINKE**

zu 1.	<b>Kemper, Frank</b>
zu 2.	Arbeitssuchender
zu 4.	Mitglied im Aufsichtsrat der Rhein-Sieg-Verkehrsgesellschaft mbH
zu 5.	Geschäftsführer einer Unternehmergeellschaft

Ruppichteroth, den 27. Mai 2022

Aufgestellt:

  
\_\_\_\_\_  
Klaus Müller  
(Kämmerer)

Bestätigt:

  
\_\_\_\_\_  
Mario Loskill  
(Bürgermeister)

# Jahresrechnung 2020

## Anlage 1



Gemeinde Ruppichterath

verantwortlich: Klaus Müller

Anlagenspiegel		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Stand am 31.12. 2020	Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 31.12.2019	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuch- ungen 2020		Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2019	Abschrei- bungen 2020	Zuschrei- bungen 2020	Änd. Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen 2020	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2020	am 31.12.2019
			+	-	+/-			-	+	+/-	-		
1	Immaterielle Ver- mögensgegenstände	53.911,07	19.017,05		5.968,79	78.896,91	-29.252,07	-6.332,84			-35.584,91	43.312,00	24.659,00
2	Sachanlagen	80.411.628,27	2.882.933,89	-605.214,50	-5.968,79	82.683.378,87	-19.151.324,16	-1.828.438,02		7.988,00	-20.971.774,18	61.711.604,69	61.260.304,11
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.150.628,66	176.199,52	-596.212,50		3.730.615,68	-974.745,28	-87.612,00			-1.062.357,28	2.668.258,40	3.175.883,38
2.1.1	Grünflächen	3.088.455,13		-51.122,50		3.037.332,63	-974.745,28	-87.612,00			-1.062.357,28	1.974.975,35	2.113.709,85
2.1.2	Ackerland	56.457,00				56.457,00						56.457,00	56.457,00
2.1.3	Wald, Forsten	100.830,60				100.830,60						100.830,60	100.830,60
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	904.885,93	176.199,52	-545.090,00		535.995,45						535.995,45	904.885,93
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.520.605,64	187.073,79			35.707.679,43	-6.616.410,98	-640.071,79			-7.256.482,77	28.451.196,66	28.904.194,66
2.2.1	Kindertageseinrichtung	2.197.665,63				2.197.665,63	-259.076,83	-34.277,00			-293.353,83	1.904.311,80	1.938.588,80
2.2.2	Schulen	21.725.772,87	187.073,79			21.912.846,66	-3.929.669,87	-387.616,79			-4.317.286,66	17.595.560,00	17.796.103,00
2.2.3	Wohnbauten	1.818.057,15				1.818.057,15	-227.404,29	-30.776,00			-258.180,29	1.559.876,86	1.590.652,86
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.779.109,99				9.779.109,99	-2.200.259,99	-187.402,00			-2.387.661,99	7.391.448,00	7.578.850,00

# Jahresrechnung 2020

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichterath

Anlagenspiegel	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Stand am 31.12. 2020	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2019	Abschrei- bungen 2020	Abschreibungen		Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	Buchwert		
	Stand am 31.12.2019	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuch- ungen 2020				Zuschrei- bungen 2020	Änd. Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen 2020		am 31.12.2020	am 31.12.2019	
		+	-	+/-				+	+/-		-		
2.3	Infrastrukturvermögen	35.881.909,49	932.909,89		8.018,42	36.822.837,80	-9.323.533,91	-831.293,49			-10.154.827,40	26.668.010,40	26.558.375,58
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.374.749,58	5.759,82			6.380.509,40						6.380.509,40	6.374.749,58
2.3.2	Brücken und Tunnel	2.117.752,58				2.117.752,58	-399.604,58	-34.967,00			-434.571,58	1.683.181,00	1.718.148,00
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen												
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs- anlagen												
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrs- lenkungsanlagen	27.297.231,94	927.150,07		8.018,42	28.232.400,43	-8.885.955,94	-794.646,49			-9.680.602,43	18.551.798,00	18.411.276,00
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	92.175,39				92.175,39	-37.973,39	-1.680,00			-39.653,39	52.522,00	54.202,00
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden												
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	28,00				28,00						28,00	28,00
2.6	Maschinen und tech- nische Anlagen, Fahrzeuge	3.275.938,93	91.091,15	-8.412,00		3.358.618,08	-1.724.042,93	-207.810,15		7.472,00	-1.924.381,08	1.434.237,00	1.551.896,00

# Jahresrechnung 2020

verantwortlich: Klaus Müller



Gemeinde Ruppichterath

Anlagenspiegel		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Stand am 31.12. 2020	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2019	Abschrei- bungen 2020	Abschreibungen		Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	Buchwert	
		Stand am 31.12.2019	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuch- ungen 2020				Zuschrei- bungen 2020	Änd. Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen 2020		am 31.12.2020	am 31.12.2019
			+	-	+/-								
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	874.132,58	24.935,48	-590,00		898.478,06	-512.591,06	-61.650,59		516,00	-573.725,65	324.752,41	361.541,52
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	708.384,97	1.470.724,06		-13.987,21	2.165.121,82						2.165.121,82	708.384,97
<b>3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>14.199.725,46</b>	<b>7.302.324,18</b>	<b>-702.328,45</b>		<b>20.799.721,19</b>						<b>20.799.721,19</b>	<b>14.199.725,46</b>
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	2.608.339,80				2.608.339,80						2.608.339,80	2.608.339,80
3.2	Beteiligungen	66.787,80				66.787,80						66.787,80	66.787,80
3.3	Sondervermögen	6.913.275,72				6.913.275,72						6.913.275,72	6.913.275,72
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	94.102,69				94.102,69						94.102,69	94.102,69
3.5	Ausleihungen	4.517.219,45	7.302.324,18	-702.328,45		11.117.215,18						11.117.215,18	4.517.219,45
3.5.1	an verbundene Unternehmen	4.499.863,73	1.660.761,01	-312.487,06		5.848.137,68						5.848.137,68	4.499.863,73
3.5.2	an Beteiligungen	16.105,72		-230,08		15.875,64						15.875,64	16.105,72
3.5.3	an Sondervermögen		5.641.563,17	-389.611,31		5.251.951,86						5.251.951,86	
3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.250,00				1.250,00						1.250,00	1.250,00

<b>Forderungsspiegel</b>					
<b>Art der Forderung</b>	<b>Gesamtbetrag des Haushalts- jahres</b>	<b>mit einer Restlaufzeit von</b>			<b>Gesamtbetrag des Vorjahres</b>
	<b>(31.12.2020) EUR</b>	<b>bis zu 1 Jahr EUR</b>	<b>1 bis 5 Jahre EUR</b>	<b>mehr als 5 Jahre EUR</b>	<b>(31.12.2019) EUR</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>					
1.1 Gebühren	24.401,21	24.401,21	-	-	14.320,42
1.2 Beiträge	16.250,01	16.250,01	-	-	17.960,31
1.3 Steuern	393.295,22	393.295,22	-	-	330.664,44
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	866.833,72	147.373,72	-	719.460,00	680.799,73
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	360.054,90	360.054,90	-	-	60.958,15
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	17.678,31	17.678,31	-	-	24.819,81
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	8.059,88	8.059,88	-	-	37.156,72
2.3 gegen verbundene Unternehmen	9.672,82	9.672,82	-	-	28.505,11
2.4 gegen Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.5 gegen Sondervermögen	119.793,14	119.793,14	-	-	49.690,37
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	40.494,10	38.144,10	-	2.350,00	29.650,91
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>1.856.533,31</b>	<b>1.134.723,31</b>	<b>-</b>	<b>721.810,00</b>	<b>1.274.525,97</b>

<b>Verbindlichkeitspiegel</b>					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres (31.12.2020) EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres (31.12.2019) EUR
	1	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	5
<b>1. Anleihen</b>	-	-	-	-	-
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>					
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.4.1 vom Bund	-	-	-	-	-
2.4.2 vom Land	-	-	-	-	-
2.4.3 von Gemeinden (GV)	-	-	-	-	-
2.4.4 von Zweckverbänden	-	-	-	-	-
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-	-	-
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	20.900.356,07	-	177.065,63	20.723.290,44	14.561.528,49
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	-	-	-	-	-
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>					
3.1 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
3.2 von Sondervermögen	290.000,00	290.000,00	-	-	85.000,00
3.3 vom privaten Kreditmarkt	21.480.000,00	2.980.000,00	18.500.000,00	-	20.500.000,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	-	-	-	-	-
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	849.840,45	816.333,00	33.507,45	-	683.173,15
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	1.300,02	1.300,02	-	-	99.429,90
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	407.812,52	219.231,44	86.875,01	101.706,07	319.619,80
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	3.790.392,67	4.089,42	3.758.671,71	27.631,54	2.557.577,86
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>47.719.701,73</b>	<b>4.310.953,88</b>	<b>22.556.119,80</b>	<b>20.852.628,05</b>	<b>38.806.329,20</b>
<b>Nachrichtlich:</b> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	-				-

Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen

Produktgruppe		Bezeichnung der Maßnahme	Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	finanzielle Auswirkungen
---------------	--	--------------------------	--------------------------	-------------	--------------------------

Übersicht über Ermächtigungsübertragungen 2020 nach 2021  
- Ergebnisplan -

1.01.06 - Zentrale Dienste					
PSP-Element	Sachkonto				
1.01.06.07	524900	Zuschuss Tablets papierloses Ratsbüro	10.000,00 €	Aufrechterhaltung Dienst- und Geschäftsbetrieb	Allgemeine Deckungsmittel

1.09.01- Räumliche Planung					
PSP-Element	Sachkonto				
1.09.01.01	529100	Bauleitplanung		gesetzl. Anforderung	Allgemeine Deckungsmittel
		Änderung Flächennutzungsplan und Aufstellung Bebauungsplan Nr. 1.04/2 zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Ruppichterth-Nord/Ost" in Gewerbe- und Mischgebietsfläche zwischen dem Falkenweg und der K 55	40.000,00 €		
		Erstellung eines Integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) für die Grundlage für Förderprojekte aus dem Europäischen Strukturfonds EFRE, ESF ELER	40.000,00 €		
		25. Änderung des Flächennutzungsplanes im Bereich "Winterscheider Mühle" und 2. Änderung Bebauungsplan Nr. 3.02 "Winterscheider Mühle"; Abarbeitung von umweltrechtlichen Belangen	9.170,00 €		
		Erstellung eines Ökokontos	4.000,00 €		
		Regionale 2025 Projektsteuerung	25.860,00 €		
		Vital NRW Projektsteuerung	1.170,00 €		
		ISEK: Änderung Flächennutzungsplan und Aufstellung Bebauungsplan Nr. 1.02/2 Ruppichterth-Süd zwischen dem Heider Steg und der Eitorfer Straße	58.000,00 €		Kostenerstattung (29.000 €)

**Anlage 5**

**Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen**

Produktgruppe		Bezeichnung der Maßnahme	Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	finanzielle Auswirkungen
---------------	--	--------------------------	--------------------------	-------------	--------------------------

**Übersicht über Ermächtigungsübertragungen 2020 nach 2021**  
- Ergebnisplan -

1.01.06 - Zentrale Dienste					
PSP-Element	Sachkonto				
1.01.06.07	524900	Zuschuss Tablets papierloses Ratsbüro	10.000,00 €	Aufrechterhaltung Dienst- und Geschäftsbetrieb	Allgemeine Deckungsmittel

1.09.01- Räumliche Planung					
PSP-Element	Sachkonto				
1.09.01.01	529100	Bauleitplanung		gesetzl. Anforderung	Allgemeine Deckungsmittel
		Änderung Flächennutzungsplan und Aufstellung Bebauungsplan Nr. 1.04/2 zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Ruppichteroth-Nord/Ost" in Gewerbe- und Mischgebietsfläche zwischen dem Falkenweg und der K 55	40.000,00 €		
		Erstellung eines Integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) für die Grundlage für Förderprojekte aus dem Europäischen Strukturfonds EFRE, ESF ELER	40.000,00 €		
		25. Änderung des Flächennutzungsplanes im Bereich "Winterscheider Mühle" und 2. Änderung Bebauungsplan Nr. 3.02 "Winterscheider Mühle"; Abarbeitung von umweltrechtlichen Belangen	9.170,00 €		
		Erstellung eines Ökokontos	4.000,00 €		
		Regionale 2025 Projektsteuerung	25.860,00 €		
		Vital NRW Projektsteuerung	1.170,00 €		
		ISEK: Änderung Flächennutzungsplan und Aufstellung Bebauungsplan Nr. 1.02/2 Ruppichteroth-Süd zwischen dem Heider Steg und der Eitorfer Straße	58.000,00 €		Kostenerstattung (29.000 €)

Produktgruppe		Bezeichnung der Maßnahme	Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	finanzielle Auswirkungen
---------------	--	--------------------------	--------------------------	-------------	--------------------------

1.13.04 - Wasser und Wasserbau					
<i>PSP-Element</i>	<i>Sachkonto</i>				
1.13.04.01	542900	Ingenieur-Honorar für Erstellung von Einleitungsanträgen	41.000,00 €	gesetzl. Anforderung	Allgemeine Deckungsmittel

SUMME Ermächtigungsübertragung (neue): 229.200,00 €

Produktgruppe	Bezeichnung der Maßnahme	Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	finanzielle Auswirkungen
---------------	--------------------------	--------------------------	-------------	--------------------------

**Übersicht über Ermächtigungsübertragungen 2020 nach 2021  
- Investitionen -**

<b>1.01.13 - Gebäudemanagement</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.100147.700	Energetische Sanierung Schulturnhalle Ruppichteroth	107.700,00 €	gesetzl. Anforderung	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Landeszuschuss Kommunalinvestitionsförderungsgesetz und Investitionspauschale

<b>1.01.18 - Bauhof</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.000038.710	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.000,00 €	Aufrechterhaltung Dienst- und Geschäftsbetrieb	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale

<b>1.03.01 - Grundschulen</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.000008.710	Betriebs- und Geschäftsausstattung GGS Ruppichteroth	7.147,85 €	gesetzl. Anforderung	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020"
5.000009.710	Erwerb EDV-Geräte GGS Ruppichteroth	31.380,00 €	gesetzl. Anforderung	tlw. Kreditemächtigung "Gute Schule 2020" (28.280 €); Rest Deckung durch Zuschuss i.R. Digitalpakt
5.000057.710	Erwerb EDV-Geräte Schulverbund GGS Winterscheid	19.785,00 €	gesetzl. Anforderung	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Zuschuss i.R. Digitalpakt
5.000059.710	Erwerb EDV-Geräte Schulverbund GGS Schönenberg	19.785,00 €	gesetzl. Anforderung	kein Kreditbedarf erforderlich; tlw. Deckung durch Zuschuss i.R. Digitalpakt; Rest Schulpauschale
5.100126.700	Ausbau Klassenraum Dachgeschoss GGS Ruppichteroth	75.000,00 €	gesetzl. Anforderung	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020", Rest Schulpauschale
5.100130.700	Alarmierungsanlage GGS Schönenberg	15.000,00 €	gesetzl. Anforderung	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020"
5.100131.700	Einbau Behinderten-WC GGS Schönenberg	30.000,00 €	gesetzl. Anforderung	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020"

Produktgruppe	Bezeichnung der Maßnahme	Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	finanzielle Auswirkungen
<b>1.03.07 - Sekundarschule Nümbrecht/Ruppichteroth</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.000048.710	Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.700,00 €	gesetzl. Anforderung	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020"
5.000050.710	Erwerb EDV-Geräte	21.500,00 €	gesetzl. Anforderung	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020"
<b>1.12.01 - Öffentliche Verkehrsflächen</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.000037.700	Gründerwerb Straßen	5.000,00 €	vertragliche Verpflichtungen	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale
5.100094.700	Neubau Brücken und Durchlässe	206.811,87 €	gesetzl. Anforderung Verkehrssicherungspflicht	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale
5.100121.700	Umbau barrierefreie Bushaltestellen	197.019,56 €	gesetzl. Anforderung Verkehrssicherungspflicht	Zwischenfinanzierung über Kassenkredite; Kreditbedarf erst in 2022 erforderlich; tw. Deckung durch Landeszuschuss
5.100150.700	Sanierung Mauer "Burgstraße" Ruppichteroth (Planungskosten)	400.000,00 €	gesetzl. Anforderung Verkehrssicherungspflicht	tlw. Deckung durch Landeszuschüsse und Investitionspauschale sowie tw. restl. Kreditemächtigung aus 2019 (229.248 €)
<b>1.13.04 - Wasser und Wasserbau</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.100158.700	Bau Einleitungsstelle Schreckenberg	59.300,00 €	gesetzl. Anforderung Verkehrssicherungspflicht	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale

SUMME Ermächtigungsübertragung (neue):

1.223.129,28 €

Produktgruppe	Bezeichnung der Maßnahme	Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	finanzielle Auswirkungen
---------------	--------------------------	--------------------------	-------------	--------------------------

**Übersicht über die nach 2021 nochmals zu übertragenden Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren  
- Investitionen -**

1.01.09 - Finanzmanagement und Rechnungswesen, Liegenschaften				
<i>PSPi-Element</i>				
5.000041.700	Erwerb von Grundstücken	8.222,71 €	vertragliche Verpflichtung/ Grundstückssicherung Gemeinbedarf	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale

1.01.13 - Gebäudemanagement				
<i>PSPi-Element</i>				
5.100063.700	Brandschutzsanierung Kindergarten Büchel	170.048,14 €	gesetzl. Anforderung	tlw. Deckung durch Investitionspauschale sowie tlw. restl. Kreditemächtigung aus 2019 (290.000 €)
5.100064.700	Umbau Kindergarten "Herrnsteinstr." für U3-Betreuung	958.661,45 €	gesetzl. Anforderung	tlw. Deckung durch Zuschüsse (Bund, Land, Rhein-Sieg-Kreis) und Investitionspauschale sowie tlw. restl. Kreditemächtigung aus 2019 (150.072 €)
5.100137.700	Energetische Sanierung Brötlhalle/Jugendzentrum	541.866,88 €	gesetzl. Anforderung	Zwischenfinanzierung über Kassenkredite; Kreditbedarf erst in 2022 erforderlich; tlw. Deckung durch Landeszuschuss sowie Schul-, Sport- und Investitionspauschale
5.100148.700	Energetische Sanierung Schulturnhalle Schönenberg	185.967,95 €	gesetzl. Anforderung	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Landeszuschuss Kommunalinvestitionsfördergesetz und Schulpauschale

1.01.18 - Bauhof				
<i>PSPi-Element</i>				
5.000038.710	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.093,12 €	Aufrechterhaltung Dienst- und Geschäftsbetrieb	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale
5.100070.710	Schneeschild für Lkw	20.000,00 €	gesetzliche Anforderung Verkehrssicherungspflicht	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale

Produktgruppe	Bezeichnung der Maßnahme	Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	finanzielle Auswirkungen
<b>1.03.01 - Grundschulen</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.000056.710	Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulverbund GGS Winterscheid/Schönenberg (1 Klassensatz Schülertische für Betreuungsmaßnahme GGS Winterscheid)	10.000,00 €	gesetzl. Anforderung	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020"
5.000057.710	Erwerb EDV-Geräte Schulverbund GGS Winterscheid/Schönenberg	3.000,00 €	gesetzl. Anforderung	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Zuschuss i.R. Digitalpakt
5.000059.710	Erwerb EDV-Geräte Schulverbund GGS Schönenberg	3.000,00 €	gesetzl. Anforderung	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Zuschuss i.R. Digitalpakt
5.100126.700	Ausbau Klassenraum Dachgeschoss GGS Ruppichteroth	95.000,00 €	gesetzl. Anforderung	tlw. Kreditemächtigung "Gute Schule 2020" (45.000 €), Rest Schulpauschale
5.100127.700	Außenbeleuchtung Zufahrt Lehrerparkplatz GGS Ruppichteroth	5.000,00 €	Verkehrssicherungspflicht	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020"
5.100131.700	Einbau Behinderten-WC GGS Schönenberg	40.000,00 €	gesetzl. Anforderung	Kreditemächtigung "Gute Schule 2020"

<b>1.03.07 - Sekundarschule Nümbrecht/Ruppichteroth</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.000050.710	Erwerb EDV-Geräte	22.927,23 €	gesetzl. Anforderung	kein Kreditbedarf erforderlich; tlw. Deckung durch Zuschuss i.R. Digitalpakt; Rest Schulpauschale

<b>1.11.04 - Abwasserbeseitigung</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.100154.700	Straßenentwässerung "Herrenbröl" (Planungskosten)	7.291,47 €	gesetzl. Anforderung Verkehrssicherungspflicht	Zwischenfinanzierung über Kassenkredite; Kreditbedarf erst in 2022 erforderlich

Produktgruppe	Bezeichnung der Maßnahme	Ermächtigungsübertragung	Rechtsgrund	finanzielle Auswirkungen
<b>1.12.01 - Öffentliche Verkehrsflächen</b>				
<i>PSPI-Element</i>				
5.000037.700	Gründerwerb Straßen	9.514,92 €	vertragliche Verpflichtungen	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale
5.100104	Ausbau "Hauptstraße" Winterscheid - I. BA		gesetzl. Anforderung Verkehrssicherungspflicht	Zwischenfinanzierung über Kassenkredite; Kreditbedarf erst in 2023 erforderlich; restl. Deckung durch Beiträge, Landeszuweisung und Investitionspauschale
5.100104.700	- Baukosten	295.800,00 €		
5.100104.701	- Gründerwerb	32.000,00 €		
5.100150.700	Sanierung Mauer "Burgstraße" Ruppichteroth (Planungskosten)	65.362,67 €	gesetzl. Anforderung Verkehrssicherungspflicht	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale
5.100151.700	Gewerbegebiet Ruppichteroth-Nord - II.-IV. BA (Planungskosten für Untersuchung von Erschließungsvarianten)	17.900,00 €	vertragliche Verpflichtung	kein Kreditbedarf erforderlich; Deckung durch Investitionspauschale

SUMME Ermächtigungsübertragung (alte):

**2.493.656,54 €**

SUMME Ermächtigungsübertragung (insgesamt):

**3.716.785,82 €**

## GEMEINDE RUPPICHTEROTH – Abschreibungstabelle (Anlage 6)

Als Grundlage für die Erstellung der Abschreibungstabelle hat die Gemeinde Ruppichteroth die „NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände“ (Anlage 16 zu § 36 KomHVO) zugrunde gelegt.

Die Nutzungsdauer nicht aufgeführter Vermögensgegenstände bemisst sich grundsätzlich nach dem Fest-/Mittelwert der Abschreibungssätze für Kommunalverwaltungen, veröffentlicht im KGST-Bericht 1/1999.

Weicht die Nutzungsdauer bestimmter Vermögensgegenstände nachweislich von den in der Abschreibungstabelle angegebenen Referenzwerten ab und ist diese Abweichung erheblich, sind zur Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB's) unabhängig von der örtlichen Abschreibungstabelle und der NKF-Rahmentabelle des für Kommunales zuständigen Ministeriums realistische Abschreibungsdauern anzusetzen und die Abweichung von der örtlichen Abschreibungstabelle im Anhang zum Jahresabschluss zu erläutern. Wichtig hierbei ist, dass diese Abweichung auch ausreichend dokumentiert wird (siehe § 45 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO).

Nr.	Vermögensgegenstand	NKF Nutzung in Jahren	Rup- pichteroth Nutzung in Jahren
<b>1</b>	<b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>		
1.01	Baracken, Behelfsbauten	20 - 40	30
1.02	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	60
1.03	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.04	Freibäder (bauliche Anlagen)	30 - 50	40
1.05	Garagen (massiv)	40 - 60	50
1.06	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.07	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80	65
1.08	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	65
1.09	Hallen (massiv)	40 - 60	60

<b>Nr.</b>	<b>Vermögensgegenstand</b>	<b>NKF Nutzung in Jahren</b>	<b>Rup- pichteroth Nutzung in Jahren</b>
1.10	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.11	Hallenbäder	40 - 70	55
1.12	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	40 - 80	60
1.13	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	50
1.14	Kapellen, Kirchen	60 - 80	80
1.15	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	65
1.16	Lager (massiv)	40 - 60	50
1.17	Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.18	Rettungswachen (massiv)	40 - 80	60
1.19	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.20	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	70
1.21	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.22	Silobauten (Beton)	28 - 33	30
1.23	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	17 - 25	21
1.24	Sportanlagen		
	- Sozialgebäude	40 - 60	50
	- Tribünen	-	20
1.25	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	50
1.26	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	70
1.27	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.28	Wohncontainer	10 - 20	15
1.29	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	60 oder lt. Gut- achten
1.30	Wirtschaftsgebäude		80

Nr.	Vermögensgegenstand	NKF Nutzung in Jahren	Rup- pichter oth Nutzung in Jahren
<b>2</b>	<b>Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)</b>		
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20 - 40	40
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	30
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	100
2.04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	25
2.05	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25	18
2.06	Löschwasserteiche	20 - 40	40
2.07	Straßen- und Gemeindemobiliar	10 - 30	20
2.08	Spielplätze, Bolzplätze	10 - 15	15
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	20
2.10	Kunstrasenplatz	-	15
2.11	Tartanlaufbahn	-	25
2.12	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Wege, Plätze, Parkflächen	25 - 50	50
2.13	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	15
2.14	Fahrradständer (offen)	-	10
2.15	Fahrradständer (überdacht)	-	15
2.16	Schulbuswartehallen, Buswartehallen, Schutzhütten	-	15
2.17	Umzäunung aus Draht	-	20
2.18	Ballfangzaun	-	25
2.19	Anlaufbahn/Weitsprunganlage (Sportplätze)	-	20
2.20	Kleinspielfeldanlage (mobil)	-	20

Nr.	Vermögensgegenstand	NKF Nutzung in Jahren	Rup- pichter Nutzung in Jahren
<b>3</b>	<b>Technische Anlagen (Betriebsanlagen)</b>		
3.01	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15	8
3.02	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	18
3.03	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20	10
3.04	Beleuchtungsanlagen	20 - 30	20
3.05	Beschallungsanlagen	5 - 15	10
3.06	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	15
3.07	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungs- leitungen	10 - 20	17
3.08	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	10
3.09	Druckrohrleitungen	20 - 40	40
3.10	Gasleitungen	40 - 45	40
3.11	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Kli- maanlagen, Lüftungsanlagen	10 - 15	15
3.12	Heizkanäle	40 - 50	45
3.13	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25	20
3.14	Leitstellentechnik	5 - 15	10
3.15	(Mess- und Prüfgeräte - jetzt bei Maschinen und Geräte Ziff. 4.60)	-	-
3.16	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15 - 20	20
3.17	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12	10
3.18	Photovoltaikanlagen	20 - 25	20
3.19	Solaranlagen	10 - 15	15
3.20	Stromverteileranlagen	10 - 15	12
3.21	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Anten- nenmasten, WLAN	10 - 15	10
3.22	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15	10

<b>Nr.</b>	<b>Vermögensgegenstand</b>	<b>NKF Nutzung in Jahren</b>	<b>Rup- pichteroth Nutzung in Jahren</b>
3.23	Brennstofftanks	-	25
3.24	Flutlichtanlage	-	20
3.25	Lichtsignalanlagen	-	15
3.26	Materialprüfgeräte	-	10
3.27	(Thermofass - jetzt bei Maschinen und Geräte Ziff. 4.51)	-	-
3.28	Uhrenanlage	-	15
3.29	Vermessungsgeräte	-	10
3.30	Koaleszenzabscheider	-	20
3.31	Verdunklungsanlagen	-	20
3.32	Trennvorhanganlagen	-	20
3.33	Berechnungsanlagen	-	10
3.34	Hubböden	-	20
3.35	Chlordosieranlagen	-	20
3.36	Umwälzpumpen	-	15
3.37	Teilstromozonisierungsanlagen	-	15
3.38	Schwallwasserbehälter	-	15
3.39	Chlordosierpumpen	-	8
3.40	Filteranlagen Wasseraufbereitung	-	15
3.41	Wärmetauscher-Rückgewinnung	-	15
3.42	Sonnenschutzanlage	-	15
3.43	Blitzschutzanlage	-	40
3.44	elektronische Warnsirenen	-	25
3.45	Schiebetürenanlage	-	20

Nr.	Vermögensgegenstand	NKF Nutzung in Jahren	Rup- pichteroth Nutzung in Jahren
<b>4</b>	<b>Maschinen und Geräte</b>		
4.01	Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	8 - 12	10
4.02	Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8	6
4.03	Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15	15
4.04	Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartenentwerter	8 - 12	10
4.05	medizinisch-technische Geräte	8 - 10	9
4.06	Parkscheinautomat	8 - 12	10
4.07	Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, usw.)	8 - 10	8
4.08	Kabeltrommeln, Seil-/Hydraulikwinden	-	10
4.09	Bühnenzubehör, -podium, -beleuchtungsstellwerke	-	20
4.10	Feuerwehrränke	-	20
4.11	Heckenschneidmaschinen, Hochdruckreiniger, Schweißgeräte	-	8
4.12	Feuerweherschutzanzug	-	4
4.13	Hand-, Kreissägemaschinen, Kanalleuchten m. Anschluss, Handscheinwerfer	-	8
4.14	Kanalrohrfräse, Motorsäge, Straßenfräse	-	6
4.15	Lagerbehälter für Treibstoffe, Altöl (oberirdisch), Häckselgutbehälter	-	20
4.16	Mähgeräte, Rasen-, Frontauslagenmäher, Laubbläser/-sauger, Kehrmaschine, Wiesenschleppe	-	10
4.17	Sportgeräte (Fitness- und Turngeräte), Sportpflegegeräte, Jugendfußballtore	-	10
4.18	Streugutbehälter, -kästen, Teerkocher, -spritze	-	15
4.19	Verkehrsüberwachungsgeräte, mobil	-	6
4.20	Stampf- und Rüttelgeräte, Straßenwalzen	-	10
4.21	Kücheneinrichtungen	-	15

<b>Nr.</b>	<b>Vermögensgegenstand</b>	<b>NKF Nutzung in Jahren</b>	<b>Rup- pichteroth Nutzung in Jahren</b>
4.22	Waschmaschinen	-	10
4.23	Tragkraftspritzen	-	15
4.24	Leitern (Brandschutz)	-	20
4.25	Schneidgeräte, Spreizgeräte (Brandschutz)	-	10
4.26	Rettungszyylinder, Hydraulikaggregat (Brandschutz)	-	8
4.27	Pumpen	-	8
4.28	Stromerzeuger	-	10
4.29	Motorwinden	-	12
4.30	Kompressoren	-	15
4.31	Reinigungsgeräte	-	12
4.32	Registrierkassen-Anlagen	-	10
4.33	Infrarot-Wärmekabinen	-	10
4.34	Gerüste	-	10
4.35	Wasserräucher	-	12
4.36	Trennschleifer	-	10
4.37	Fugenschneider	-	8
4.38	Nivelliergeräte	-	9
4.39	Waagen	-	15
4.40	Winterdienstgeräte		
	- Schneepflüge / Ansatzstreuer	-	8
	- Räumschilder	-	10
	- Aufsatzstreuer / Streuautomaten	-	17
	- Salzförderbänder	-	15
	- Hochkippschaufel	-	15
	- Schneefräse (handgeführt)	-	10
	- Streukombi (handgeführt)	-	10

<b>Nr.</b>	<b>Vermögensgegenstand</b>	<b>NKF Nutzung in Jahren</b>	<b>Rup- pichteroth Nutzung in Jahren</b>
4.41	LKW-Anbaugeräte (Schlegelkopfmäher, Gestrüppmähkopf, Ast- und Wallheckenschneider, Randstreifenmäher)	-	10
4.42	Großflächenmäher / Aufsitzmäher	-	10
4.43	Gerätesatz-Absturzsicherung (Feuerwehr/Bauhof)	-	4
4.44	Rohrverlegegerät, Kranarm, Greifzug, Reisiggreifer, Arbeitsplattform (Bauhof)	-	10
4.45	Wasserwerfer (Feuerwehrlöschfahrzeuge)	-	20
4.46	Hebekissen (Brandschutz)	-	10
4.47	Schlauchhaspel (Brandschutz)	-	20
4.48	Ausrüstungstasche (Brandschutz)	-	10
4.49	Rettungsplattform (Brandschutz)	-	10
4.50	Motor-Tauchpumpe (Brandschutz)	-	10
4.51	Thermofass	-	10
4.52	Geschirrspülmaschinen	-	10
4.53	Transport-/Stapelwagen	-	10
4.54	Kühl-/Gefrierschränke	-	10
4.55	mobile Lichtsignalanlagen	-	10
4.56	Klimageräte	-	10
4.57	Gasspürgerät (Brandschutz)	-	5
4.58	Roll-Container (Brandschutz)	-	20
4.59	Ladestation für E-Bikes	-	8
4.60	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12	10
4.61	Entfeuchtungsgerät	-	10
4.62	Hochleistungslüfter (Katastrophenschutz)	-	10

Nr.	Vermögensgegenstand	NKF Nutzung in Jahren	Rup- pichteroth Nutzung in Jahren
<b>5</b>	<b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>		
5.01	Büromaschinen, Flipcharts, Software, Registrierkassen, Frankiermaschinen, Buchbindemaschinen, Aktenvernichter	5 - 10	8
5.02	Büromöbel	10 - 20	20
5.03	Computer und Zubehör	3 - 5	4
5.04	Werkstatteinrichtungen, Werkstattwagen	10 - 15	15
5.05	Datensichtgeräte, Beamer	-	10
5.06	Großrechner, Netzwerkservers	-	4
5.07	Kameras, Kopier-, Telefaxgeräte, Drucker, Scanner	-	7
5.08	Laboreinrichtungen	-	14
5.09	Telekommunikationsgeräte, Handys, Funkgeräte	-	6
5.10	Tresore, Stahlschränke, Archivanlagen	-	20
5.11	Vitrinen, Schaukästen	-	10
5.12	Einbauküchen	-	20
5.13	Zeiterfassungsgeräte	-	12
5.14	Schuleinrichtungen/Einrichtungen von Kindertageseinrichtungen/ Einrichtungen Schulmensa	-	15
5.15	Tafeln	-	20
5.16	Musikinstrumente		
	- Schlaginstrumente	-	15
	- Tasteninstrumente	-	20
	- Streichinstrumente	-	12
	- Blasinstrumente	-	15
5.17	Lehrmittel	-	5
5.18	Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Videorecorder), CD-Recorder	-	10

<b>Nr.</b>	<b>Vermögensgegenstand</b>	<b>NKF Nutzung in Jahren</b>	<b>Rup- pichteroth Nutzung in Jahren</b>
5.19	Overheadprojektoren	-	10
5.20	Alu-Leitern	-	20
5.21	Akkutestgeräte	-	5
5.22	Einsatzkoffer mit Spezialwerkzeugen (Brandschutz)	-	10
5.23	Teppiche (normale)	-	8
5.24	mobile Boden-Schutzbeläge	-	15
5.25	Sicherheitstrennleinen (Bäder)	-	10
5.26	Defibrillator	-	8
5.27	Wärmebildkamera (Brandschutz)	-	15
5.28	Evakuierungsstuhl	-	20

Nr.	Vermögensgegenstand	NKF Nutzung in Jahren	Rup- pichteroth Nutzung in Jahren
<b>6</b>	<b>Fahrzeuge</b>		
6.01	Anhänger, Auflieger	10 - 15	15
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8 - 12	12
6.03	Fahrräder	4 - 8	8
6.04	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter	15 - 20	20
6.05	Hubwagen, Gerätewagen (außer für Brandschutz)	6 - 10	10
6.06	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge, Unimog	6 - 10	10
6.07	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.	8 - 12	12
6.08	Motorräder, Motorroller, Mofas	6 - 10	8
6.09	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	10
6.10	Traktoren	8 - 12	12
6.11	Einsatzleitwagen (Feuerwehr)	-	10
6.12	Minibagger	-	6
6.13	Radlader	-	10
6.14	Häcksler	6 - 10	10
6.15	E-Bikes	-	8



# **Gemeinde Ruppichteroth**

**Lagebericht zum Jahresabschluss**

**31.12.2020**

# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
<b>1. Allgemeine Angaben</b>	<b>301</b>
<b>2. Verlauf des Haushaltsjahres 2020</b>	<b>301 - 302</b>
<b>2.1 Ergebnisplan</b>	<b>303 - 309</b>
2.1.1 Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen	<b>310 - 315</b>
2.1.2 Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen	<b>316 - 321</b>
2.1.3 Entwicklung des Finanzergebnisses	<b>322 - 323</b>
2.1.4 Entwicklung des außerordentlichen Ergebnisses	<b>323</b>
<b>2.2 Finanzplan</b>	<b>324</b>
<b>2.3 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2020 sowie nach Schluss des Haushaltsjahres 2020</b>	<b>325</b>
<b>3. Vermögens- und Schuldenlage</b>	<b>326 - 335</b>
<b>4. Kennzahlen</b>	
4.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	<b>336 - 337</b>
4.2 Kennzahlen zur Vermögenslage	<b>338 - 339</b>
4.3 Kennzahlen zur Finanzlage	<b>340 - 342</b>
4.4 Kennzahlen zur Ertragslage	<b>343 - 344</b>
<b>5. Perspektiven der zukünftigen Entwicklung</b>	<b>345 - 347</b>

## **1. Allgemeine Angaben**

Nach § 38 Abs. 2 KomHVO ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht entsprechend § 49 KomHVO zu ergänzen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerstellung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen.

## **2. Verlauf des Haushaltsjahres 2020**

Zum Gesamtjahresergebnis ist festzustellen, dass sich das geplante Defizit in Höhe von 1.051.531 € um rd. 401.650 € verbessert hat und somit das Jahr 2020 mit einem Fehlbetrag von 649.880,82 € abschließt. Gegenüber dem Defizit aus dem fortgeschriebenen Ansatz (Planansatz + Nachtrag + Ermächtigungsübertragungen) in Höhe von 1.231.781 € errechnet sich eine Verbesserung von rd. 581.900 €.

Die in der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2008 eingestellte Ausgleichsrücklage von	3.460.057,22 €
hat sich wie folgt verringert:	
- Deckung Jahresfehlbetrag 2008 gemäß Ratsbeschluss vom 23.5.2011	1.515.552,81 €
- restl. Inanspruchnahme zur tlw. Deckung Jahresfehlbetrag 2009 gemäß Ratsbeschluss vom 12.9.2012	1.944.504,41 €

Der Fehlbetrag des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von	-649.880,82 €
ist gemäß § 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW der allgemeinen Rücklage zu entnehmen.	

Folgende erhebliche Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz sind in 2020 zu verzeichnen:

<b><u>Verbesserungen:</u></b>					
<u>Mehrerträge</u>					
-	Allgemeine Zuweisungen Land	rd.	107.600,00 €		
-	Auflösung von Sonderposten Zuweisungen Land	rd.	87.500,00 €		
-	Konzessionsabgaben	rd.	53.800,00 €		
-	Aktivierte Eigenleistungen	rd.	162.950,00 €		
-	Zinserträge, Erträge aus Gewinnanteilen	rd.	213.200,00 €		
-	außerordentliche Erträge (Isolierung pandemiebedingter Haushaltsbelastungen)	rd.	1.113.500,00 €		
<u>Wenigeraufwand</u>					
-	Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	rd.	378.500,00 €		
-	Strom, Gas, Heizöl	rd.	108.100,00 €		
-	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	rd.	126.400,00 €		
-	sonstige Sach- und Dienstleistungen	rd.	272.500,00 €		
-	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	rd.	63.600,00 €		
-	Gewerbsteuerumlage	rd.	51.000,00 €		
			<b>2.738.650,00 €</b>		
<b><u>Verschlechterungen:</u></b>					
<u>Wenigererträge</u>					
-	Gewerbsteuer	rd.	615.200,00 €	*	
-	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	rd.	599.000,00 €	*	
-	Schlüsselzuweisungen Land	rd.	520.300,00 €		
-	Zuweisungen Land	rd.	402.000,00 €		
<u>Mehraufwand</u>					
-	Geringwertige Wirtschaftsgüter Direktaufwand	rd.	98.000,00 €		
-	sonstige Rückstellungen (u.a. für Prüfungskosten, Erhöhung Überstundenrückstellungen sowie für Instandhaltung Gemeindestraßen und Gebäude)	rd.	124.500,00 €		
-	Kreditzinsen	rd.	107.400,00 €		
			<b>2.466.400,00 €</b>		
	* wird zum überwiegenden Teil durch den außerordentlichen Ertrag neutralisiert				

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden auf den folgenden Seiten konkretisiert.

## 2.1 Ergebnisplan

Der Ergebnisplan des Doppel-Haushaltsplanes 2021/2022, der die Erträge und Aufwendungen gegenüberstellt, weist für die Jahre 2021 und 2022 Defizite sowie für die Jahre ab 2023 Überschüsse aus.

	fortgeschriebener Ansatz *) Euro	Ergebnis Euro	Differenz Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
ordentliche Erträge	- 20.433.417,00	- 18.655.126,86	1.778.290,14	- 19.914.743	- 17.836.433	- 20.474.874	- 21.236.305
+ Finanzerträge	- 65.580,00	- 278.791,41	- 213.211,41	- 199.380	- 186.330	- 169.680	- 145.030
<b>Erträge insgesamt:</b>	<b>- 20.498.997,00</b>	<b>- 18.933.918,27</b>	<b>1.565.078,73</b>	<b>- 20.114.123</b>	<b>- 18.022.763</b>	<b>- 20.644.554</b>	<b>- 21.381.335</b>
ordentl. Aufwendungen	21.351.178,00	20.210.339,05	- 1.140.838,95	21.655.274	21.463.161	21.632.475	21.943.588
+ Finanzaufwendungen	379.600,00	486.966,62	107.366,62	422.950	416.500	410.150	384.850
<b>Aufwendungen insges.:</b>	<b>21.730.778,00</b>	<b>20.697.305,67</b>	<b>- 1.033.472,33</b>	<b>22.078.224</b>	<b>21.879.661</b>	<b>22.042.625</b>	<b>22.328.438</b>
außerordentl. Ergebnis	-	- 1.113.506,58	- 1.113.506,58	- 1.322.800	- 1.325.576	- 1.321.222	- 1.298.624
- globaler Minderaufwand	-	-	-	- 216.553	- 214.632	- 216.325	- 219.436
<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.231.781,00</b>	<b>649.880,82</b>	<b>- 581.900,18</b>	<b>424.748,00</b>	<b>2.316.690,00</b>	<b>- 139.476,00</b>	<b>- 570.957,00</b>

\*) fortgeschriebener Ansatz = Haushaltsansatz + Nachträge + Ermächtigungsübertragungen  
Dieser beinhaltet nicht die Fortschreibung nach § 9 Abs. 2 KomHVO im Rahmen des Doppelhaushaltes.

Der Haushalt muss nach § 75 Abs. 2 GO NRW ausgeglichen sein. Dies bedeutet, dass die Summe der Aufwendungen in der Gesamtergebnisrechnung die Summe der Erträge nicht überschreiten darf. Sollten die Erträge nicht zur Deckung der Aufwendungen auskömmlich sein, so ist der Fehlbetrag durch die Entnahme aus dem Eigenkapital zu decken. Als erstes wird dabei auf die Ausgleichsrücklage zurückgegriffen. Die Entwicklung der Ausgleichsrücklage stellt sich wie folgt dar:

Jahr	Passiva (Auszug)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Korrektur EÖB	unmittelbare Verrechnung mit allg. Rücklage	Jahresergebnis	Verringerung Eigenkapital durch Jahresergebnis	Erhöhung Eigenkapital durch Jahresergebnis	Stand zum Ende eines Haushaltsjahres
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
2008	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	24.395.497,41	- 52.965,53	-	1.515.552,81			24.342.531,88
	1.2 Ausgleichsrüchl.	3.460.057,22						1.944.504,41
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>27.855.554,63</b>						<b>26.287.036,29</b>	
2009	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	24.342.531,88	94.971,86	-	2.843.253,72	898.749,31	1.944.504,41	23.538.754,43
	1.2 Ausgleichsrüchl.	1.944.504,41						-
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>26.287.036,29</b>						<b>23.538.754,43</b>	

Nach den Haushaltsplanungen des Jahres 2009 und des Jahresfehlbetrages 2009 war die Ausgleichsrücklage 2009 aufgebraucht. Aufgrund der Höhe der strukturellen Defizite in den Haushaltsplanungen 2010 bis 2012 i.V.m. den gesetzlichen Vorschriften war im Jahre 2010 erstmals die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes notwendig.

In diesem Haushaltssicherungskonzept war die Darstellung eines ausgeglichenen Haushaltes innerhalb des maßgeblichen Konsolidierungszeitraums bis 2015 nicht möglich, weshalb eine Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes durch die Kommunalaufsicht unterblieb.

Im Doppelhaushalt 2013/2014 wurde auf Grundlage der neuen Vorschriften der Gemeindeordnung das Haushaltssicherungskonzept über 10 Jahre bis 2023 fortgeschrieben. Im letzten Planungsjahr war ein geringfügiger Überschuss von rd. 70.000 € darstellbar. Das Haushaltssicherungskonzept ist durch die Kommunalaufsicht des Rhein-Sieg-Kreises am 19.7.2013 genehmigt worden.

Der Rat der Gemeinde hatte den Doppelhaushalt 2019/2020 am 09. April 2019 beschlossen. Nach dem Haushaltssicherungskonzept für die Jahre 2021 bis 2023 sowie der Fortschreibung der Ergebnisplanung bis 2025, stellte sich ab dem Jahre 2023 ein Haushaltsausgleich dar.

Basierend auf dem Jahresergebnis 2020 sowie den Plandaten auf Grundlage des Doppelhaushaltes 2021/2022 zeigt sich folgende Entwicklung des Eigenkapitals:

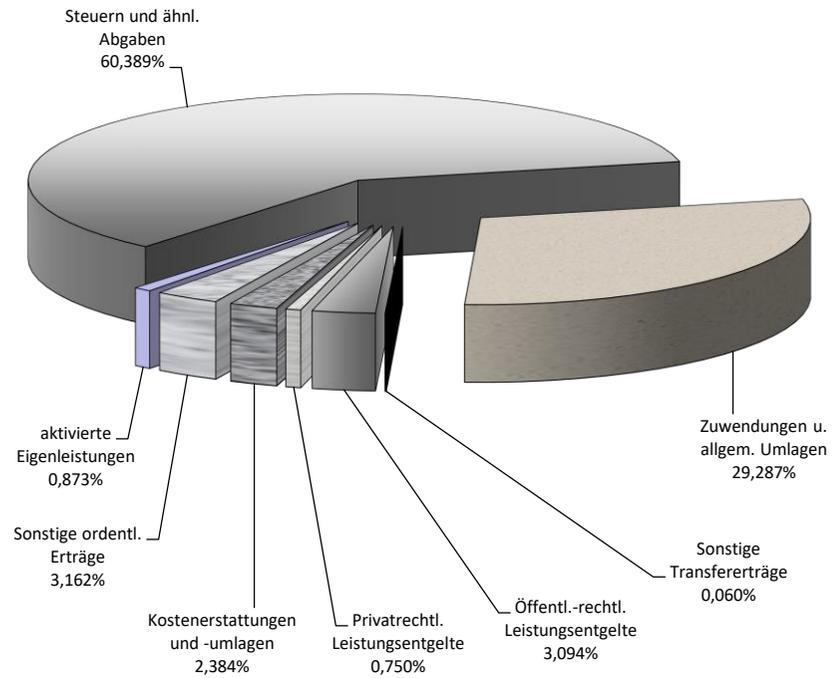
Jahr	Passiva (Auszug)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres Euro	Korrektur EÖB Euro	unmittelbare Verrechnung mit allg. Rücklage Euro	Jahresergebnis Euro	Verringerung Eigenkapital durch Jahresergebnis Euro	Erhöhung Eigenkapital durch Jahresergebnis Euro	Stand zum Ende eines Haushaltsjahres Euro
2010	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	23.538.754,43	-	-	2.183.817,87	2.183.817,87		21.354.936,56
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-				-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>23.538.754,43</b>						<b>21.354.936,56</b>
2011	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	21.354.936,56	-834.817,50	-	2.962.892,82	2.962.892,82	2.962.892,82	17.557.226,24
	abzgl. Ergebnisvortrag	- 2.183.817,87				2.183.817,87		-
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			2.962.892,82	-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>19.171.118,69</b>						<b>17.557.226,24</b>
2012	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	17.557.226,24	-	-	2.328.623,41	2.328.623,41		15.228.602,83
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-				-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>17.557.226,24</b>						<b>15.228.602,83</b>
2013	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	15.228.602,83	-	- 3.062,25	2.173.706,98	2.173.706,98		13.051.833,60
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			2.173.706,98	-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>15.228.602,83</b>						<b>13.051.833,60</b>
2014	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	13.051.833,60	-	42.921,08	576.266,46	576.266,46		12.518.488,22
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-				-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>13.051.833,60</b>						<b>12.518.488,22</b>
2015	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	12.518.488,22	-	306,00	2.592.955,74	2.592.955,74		9.925.838,48
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			2.592.955,74	-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>12.518.488,22</b>						<b>9.925.838,48</b>

<b>Jahr</b>	<b>Passiva (Auszug)</b>	<b>Stand zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>Korrektur EÖB</b>	<b>unmittelbare Verrechnung mit allg. Rücklage</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>Verringerung Eigenkapital durch Jahresergebnis</b>	<b>Erhöhung Eigenkapital durch Jahresergebnis</b>	<b>Stand zum Ende eines Haushaltsjahres</b>
		<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>2016</b>	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	9.925.838,48	-	- 129.656,99		2.379.907,36		7.416.274,13
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			2.379.907,36	-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>9.925.838,48</b>						<b>7.416.274,13</b>
<b>2017</b>	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	7.416.274,13	-	3.546,00		1.890.576,31		5.529.243,82
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			1.890.576,31	-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>7.416.274,13</b>						<b>5.529.243,82</b>
<b>2018</b>	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	5.529.243,82	-	193.658,54		1.983.650,83		3.739.251,53
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			1.983.650,83	-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>5.529.243,82</b>						<b>3.739.251,53</b>
<b>2019</b>	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	3.739.251,53		133.582,17		-	249.822,23	4.122.655,93
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			- 249.822,23	-		-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>3.739.251,53</b>						<b>4.122.655,93</b>
<b>2020</b>	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	4.122.655,93	-	209.088,35		649.880,82		3.681.863,46
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			649.880,82	-	-	-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>4.122.655,93</b>						<b>3.681.863,46</b>
<b>2021</b>	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	3.681.863,46				424.748,00		3.257.115,46
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			424.748,00	-	-	-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>3.681.863,46</b>						<b>3.257.115,46</b>

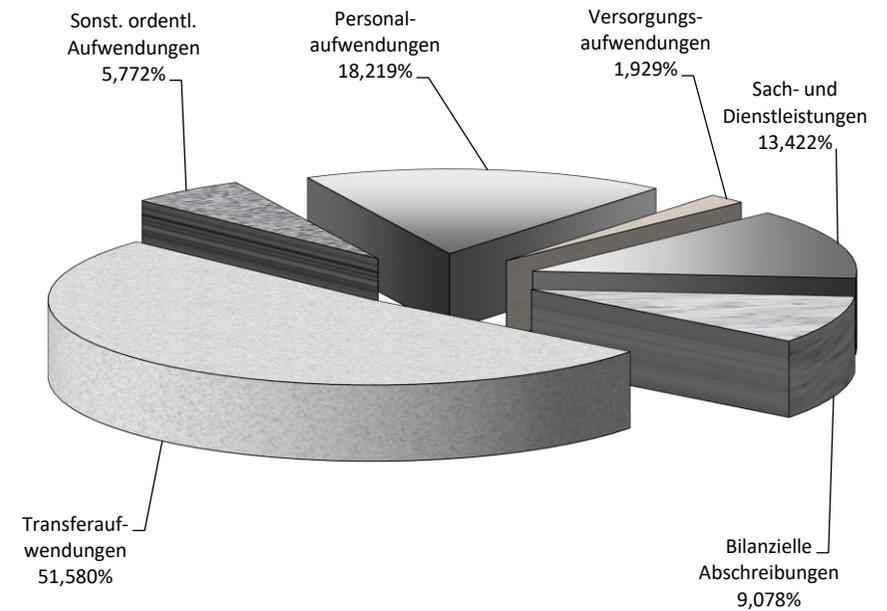
Jahr	Passiva (Auszug)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Korrektur EÖB	unmittelbare Verrechnung mit allg. Rücklage	Jahres- ergebnis	Verringerung Eigenkapital durch Jahresergebnis	Erhöhung Eigenkapital durch Jahresergebnis	Stand zum Ende eines Haushaltsjahres
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
2022	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	3.257.115,46				2.316.690,00		940.425,46
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			2.316.690,00		-	-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<u>3.257.115,46</u>						<u>940.425,46</u>
2023	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	940.425,46				-	139.476,00	1.079.901,46
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			- 139.476,00			-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<u>940.425,46</u>						<u>1.079.901,46</u>
2024	<b>1. Eigenkapital</b>							
	1.1 Allg. Rücklage	1.079.901,46				-	570.957,00	1.650.858,46
	1.2 Ausgleichsrüchl.	-			- 570.957,00			-
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<u>1.079.901,46</u>						<u>1.650.858,46</u>

Ziffer Erläute- rung	Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis 2019	fortge- schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist
<b>2.1.1.1</b>	1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 12.270.073,51	- 12.433.900,00	- 11.265.634,44	1.168.265,56
<b>2.1.1.2</b>	2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- 6.324.966,20	- 6.223.109,00	- 5.463.595,26	759.513,74
	3 +	Sonstige Transfererträge	- 9.475,17	- 7.500,00	- 11.107,82	- 3.607,82
<b>2.1.1.3</b>	4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 595.355,91	- 685.108,00	- 577.272,11	107.835,89
	5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 108.704,40	- 112.860,00	- 139.977,18	- 27.117,18
<b>2.1.1.4</b>	6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 522.974,95	- 511.370,00	- 444.783,91	66.586,09
<b>2.1.1.5</b>	7 +	Sonstige ordentliche Erträge	- 765.334,32	- 459.570,00	- 589.803,65	- 130.233,65
	8 +	Aktiviert Eigenleistungen	- 101.881,97	-	- 162.952,49	- 162.952,49
	<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>- 20.698.766,43</b>	<b>- 20.433.417,00</b>	<b>- 18.655.126,86</b>	<b>1.778.290,14</b>
<b>2.1.2.1</b>	11 -	Personalaufwendungen	3.618.037,90	4.082.050,00	3.682.119,83	- 399.930,17
	12 -	Versorgungsaufwendungen	344.069,00	350.000,00	389.797,73	39.797,73
<b>2.1.2.2</b>	13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.898.013,22	3.578.970,00	2.712.681,58	- 866.288,42
<b>2.1.2.3</b>	14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.750.933,34	1.664.178,00	1.834.770,86	170.592,86
<b>2.1.2.4</b>	15 -	Transferaufwendungen	10.237.684,67	10.579.990,00	10.424.430,15	- 155.559,85
<b>2.1.2.5</b>	16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.343.028,23	1.095.990,00	1.166.538,90	70.548,90
	<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.191.766,36</b>	<b>21.351.178,00</b>	<b>20.210.339,05</b>	<b>- 1.140.838,95</b>
	<b>18 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)</b>	<b>- 507.000,07</b>	<b>917.761,00</b>	<b>1.555.212,19</b>	<b>637.451,19</b>
	19 +	Finanzerträge	- 105.479,39	- 65.580,00	- 278.791,41	- 213.211,41
<b>2.1.3</b>	20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	368.472,26	379.600,00	486.966,62	107.366,62
	<b>21 =</b>	<b>Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)</b>	<b>262.992,87</b>	<b>314.020,00</b>	<b>208.175,21</b>	<b>- 105.844,79</b>
	<b>22 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)</b>	<b>- 244.007,20</b>	<b>1.231.781,00</b>	<b>1.763.387,40</b>	<b>531.606,40</b>
<b>2.1.4</b>	23 +	Außerordentliche Erträge	- 5.815,03	-	- 1.113.506,58	- 1.113.506,58
	24 -	Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-
	<b>25 =</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)</b>	<b>- 5.815,03</b>	<b>-</b>	<b>- 1.113.506,58</b>	<b>- 1.113.506,58</b>
	<b>26 =</b>	<b>Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>- 249.822,23</b>	<b>1.231.781,00</b>	<b>649.880,82</b>	<b>- 581.900,18</b>

## Ordentliche Erträge

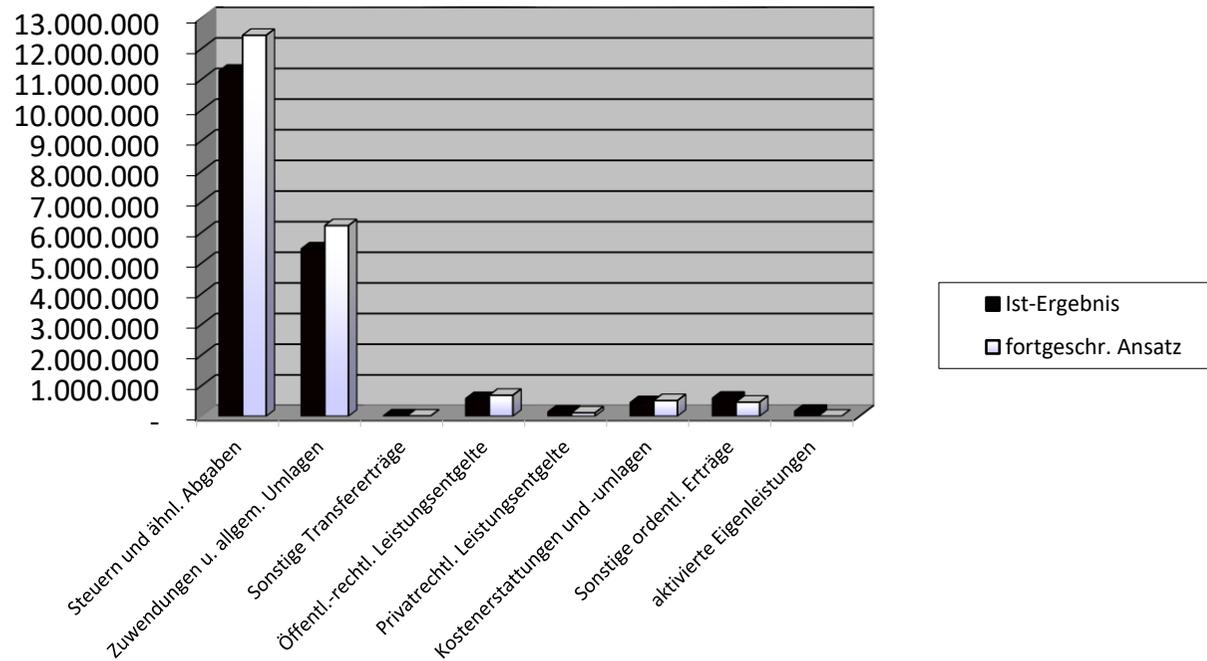


## Ordentliche Aufwendungen



## 2.1.1 Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen

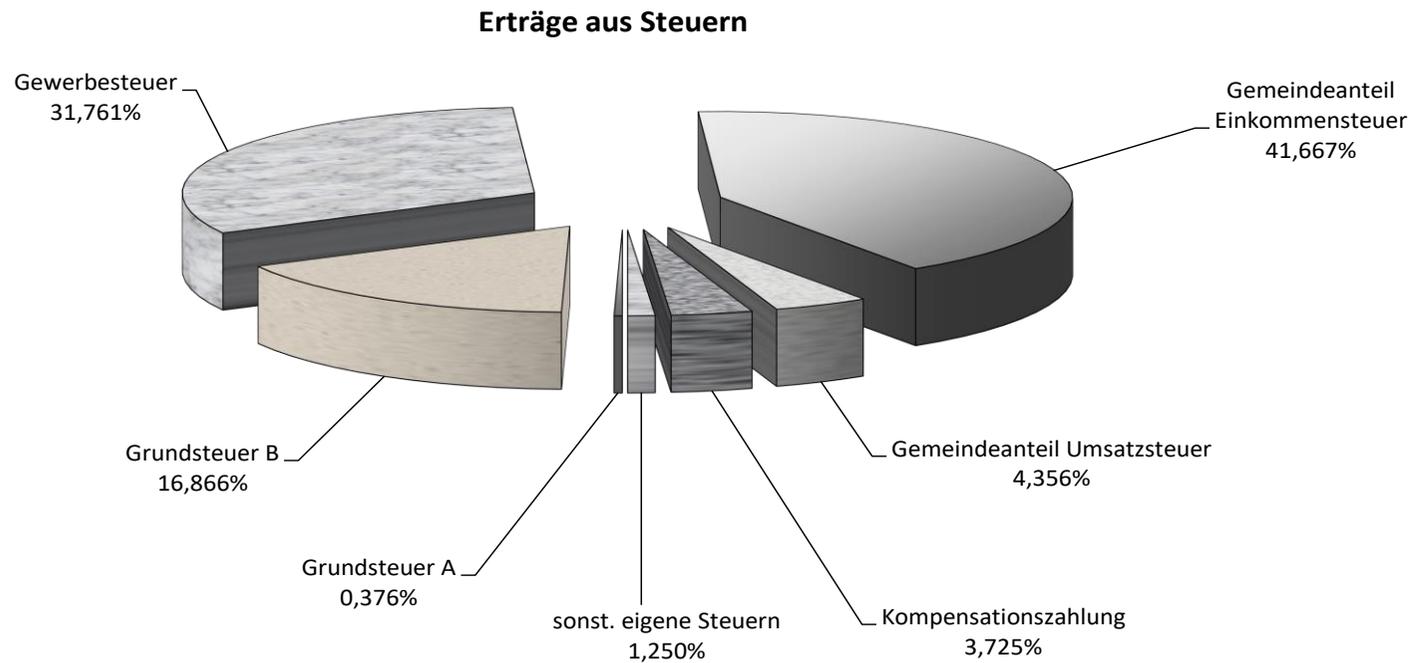
### Ordentliche Erträge (Abweichung Ansatz - Ist-Ergebnis)



### 2.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Das Rechnungsergebnis liegt um 1.168.265,56 € unter dem Haushaltsansatz 2020. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen pandemiebedingte Mindererträge bei der Gewerbesteuer (615.225 €) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (599.009 €).

Die nachstehende Grafik gibt einen Überblick über die einzelnen Steuerarten zum Gesamtaufkommen der Steuern.

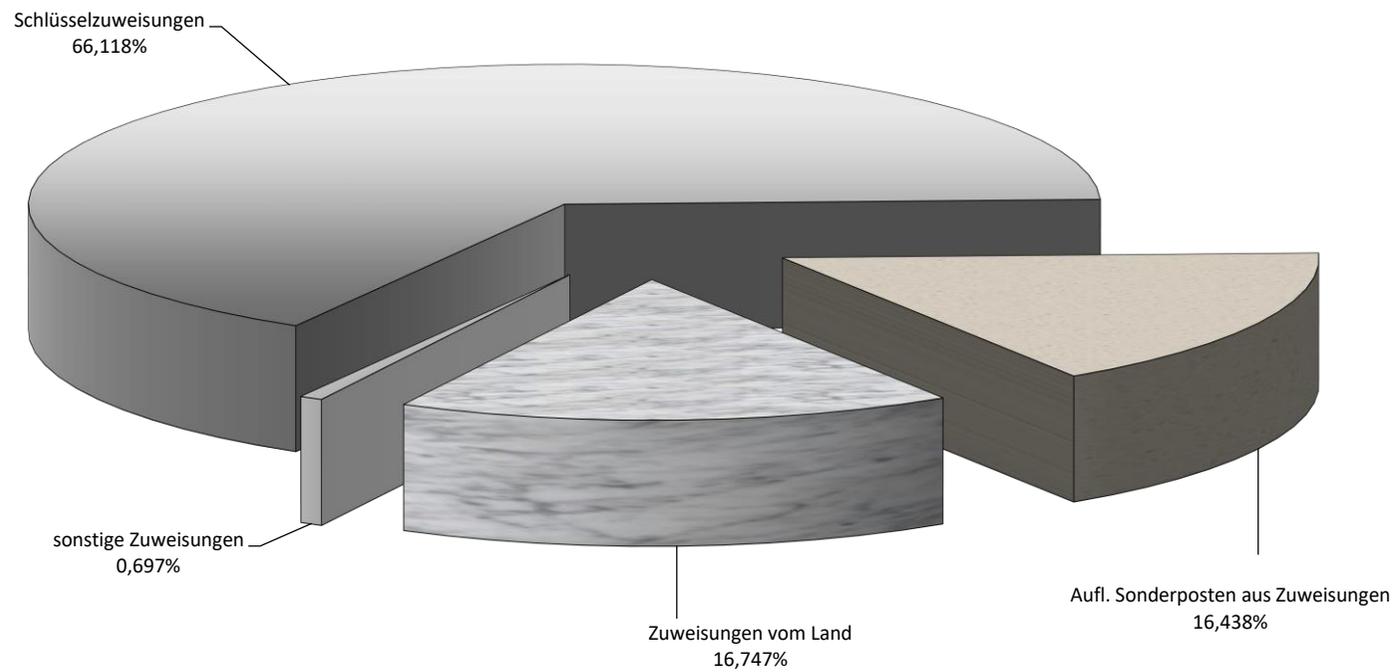


### 2.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die beiden größten Posten bilden hier die "Schlüsselzuweisungen" und die "Zuweisungen vom Land".

Das Ergebnis liegt 759.513,74 € unter dem Haushaltsansatz. Im Wesentlichen blieben die Schlüsselzuweisungen (520.278 €) und die Zuweisungen vom Land (rd. 294.397 €) hinter der Planung zurück.

**Erträge aus Zuwendungen u. allg. Umlagen**



### 2.1.1.3 Sonstige Transfererträge

Es handelt sich hier um Leistungen aus dem Bereich der Sozialhilfe (1/3-Anteil aus der Verfolgung von Unterhaltsansprüchen des Rhein-Sieg-Kreises sowie Kostenerstattungen von anderen Trägern der Sozialhilfe bei darlehensweise gewährter Hilfe) sowie um Kostenbeiträge im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes.

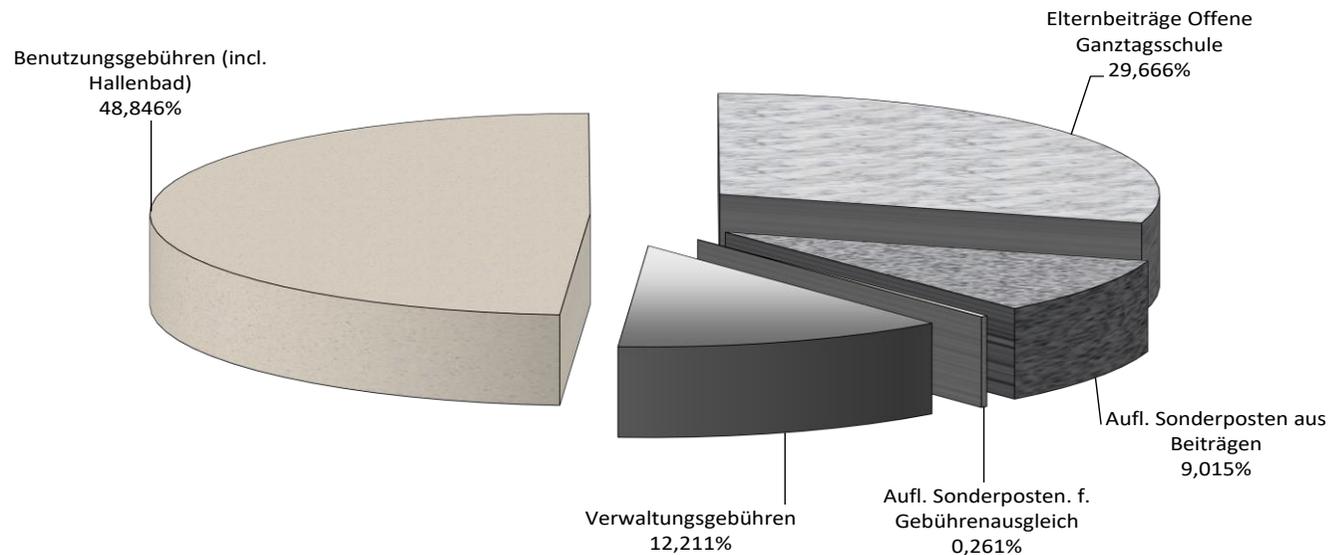
Gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 7.500 € ergab sich eine Mehreinnahme von 3.607,82 €.

### 2.1.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich Mindererträge von 107.835,89 €.

Unter dieser Position werden insbesondere die Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren (z.B. Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren sowie für die Übergangsheime), Elternbeiträge, die Eintrittsgelder Hallenbad und die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und aus der Gebührenausgleichsrücklage vereinnahmt.

#### Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte



### 2.1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

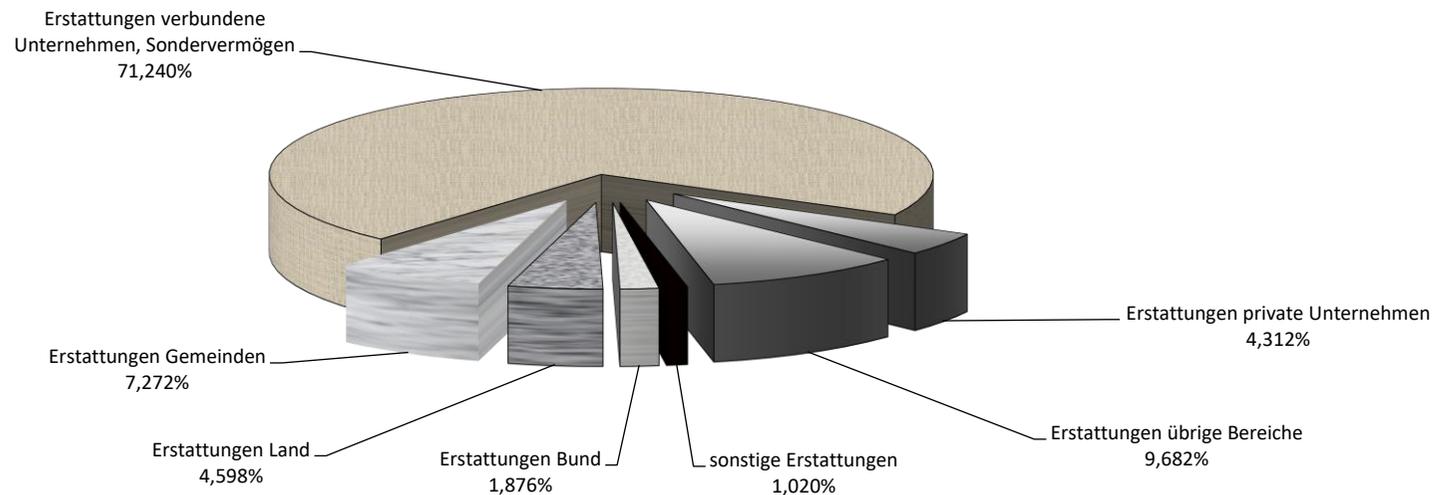
Es handelt sich bei dieser Position überwiegend um Miet- und Pachteinnahmen. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergab sich eine Verbesserung von 27.117,18 €.

### 2.1.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter dieser Position werden insbesondere die Kostenerstattungen der Gemeindewerke (Personal- und Verwaltungskostenanteile) sowie Kostenerstattungen für die Bauleitplanung nachgewiesen.

Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich Mindererträge von 66.586,09 €, insbesondere für den übrigen Bereich (79.050 €) aufgrund von geringeren Erstattungen für die Nutzung der gemeindlichen Turnhallen und des Gemeindemobils.

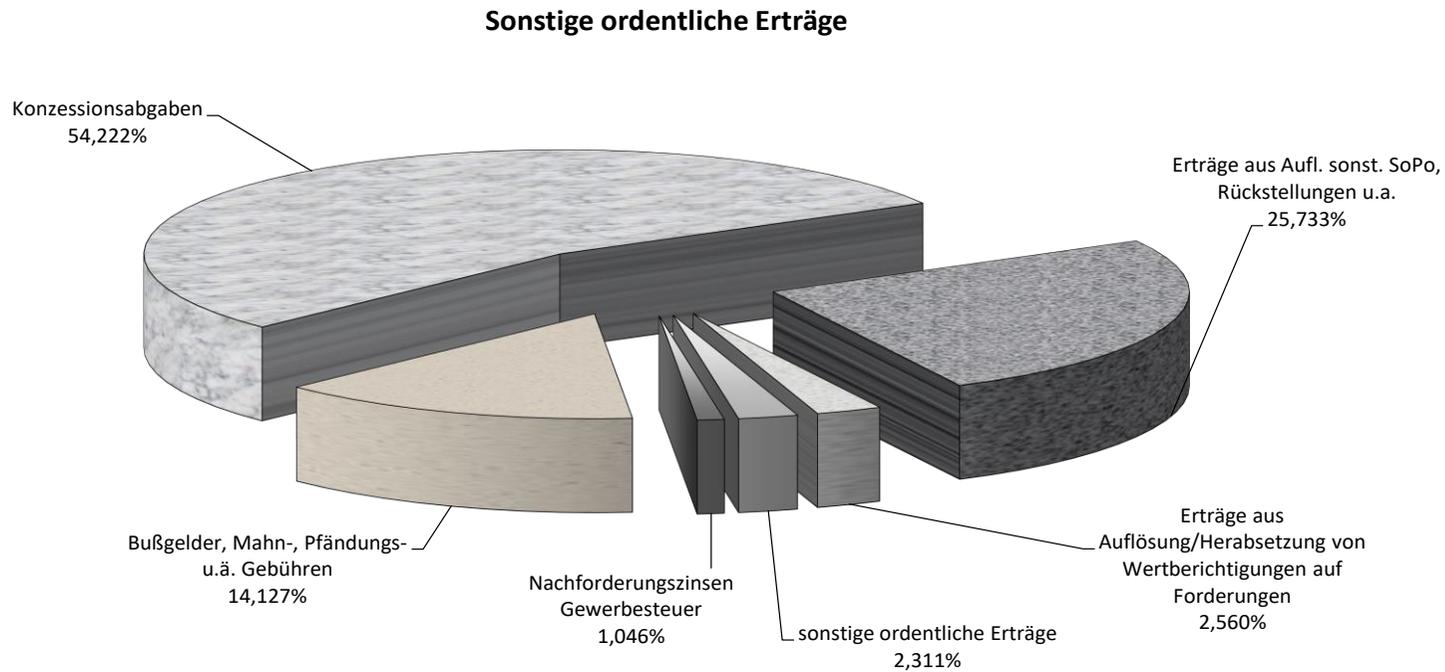
**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**



### 2.1.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

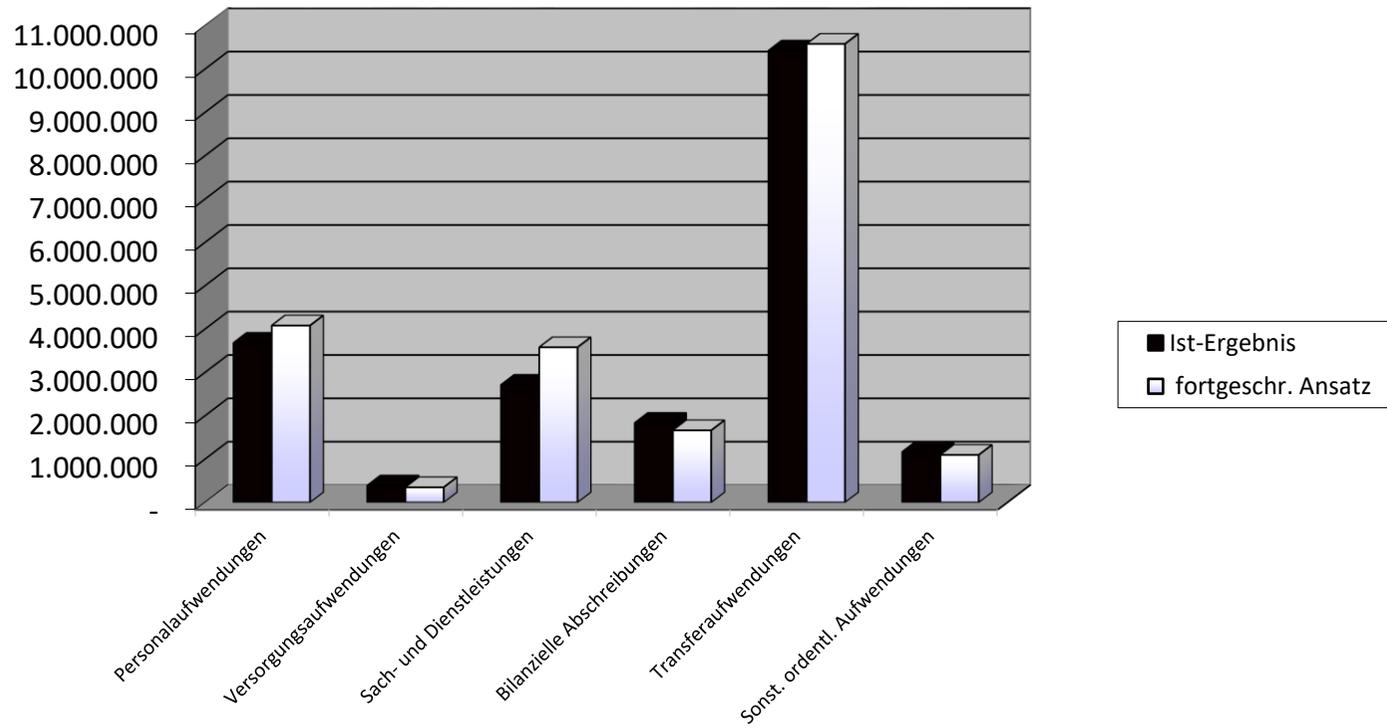
Der Haushaltsansatz 2020 mit 459.570 € hat sich im Ergebnis um 130.233,65 € verbessert. Saldiert betrachtet resultiert die Verbesserung insbesondere aus:

<u>Mehreinnahme:</u>	- Auflösung von sonstigen Sonderposten	rd.	96.200 €
	- Konzessionsabgaben	rd.	53.800 €
	- Säumniszuschläge	rd.	27.400 €
<u>Wenigereinnahme:</u>	- Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	rd.	56.000 €



## 2.1.2 Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen

### Ordentliche Aufwendungen (Abweichung Ansatz - Ist-Ergebnis)



### 2.1.2.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Für Personal- und Versorgungsaufwendungen waren im Haushaltsplan 2020 insgesamt 4.432.050 € veranschlagt. Im Jahresabschluss wurde diese Summe um 360.132,44 € unterschritten.

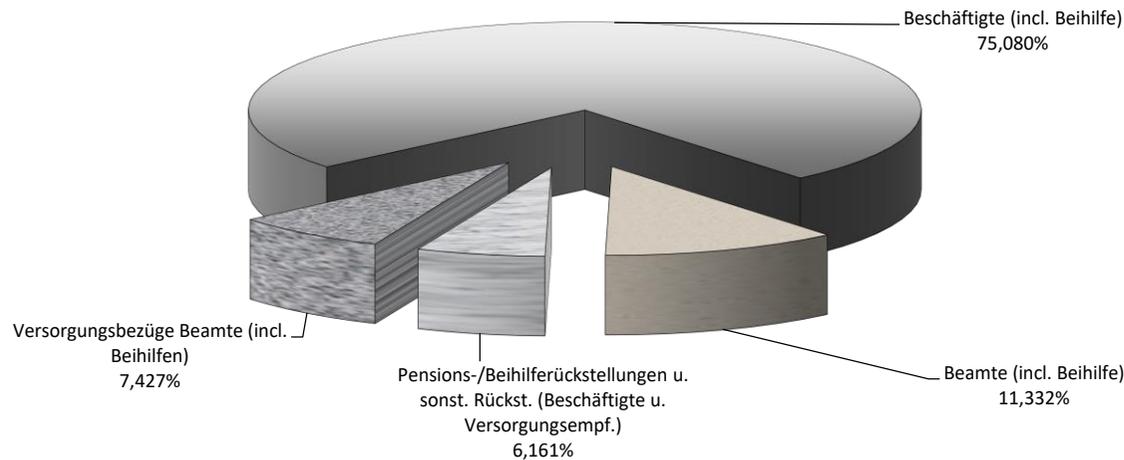
Einerseits konnten Einsparungen erzielt werden:

➤ Ausscheiden von zwei Beschäftigten	rd. 96.000 €
➤ Interne Nachbesetzung einer Stelle im Bereich Sozialamt	rd. 90.000 €
➤ Elternzeit einer Beamtin und Verlängerung Elternzeit einer Beschäftigten	rd. 65.000 €
➤ Nichtbesetzung einer Stelle im Bereich Bauhof	rd. 50.000 €
➤ Geringere Entgeltgruppen/Besoldungsgruppen als im Stellenplan vorgesehen	rd. 45.000 €
➤ Beendigung eines Beschäftigungsverhältnisses	rd. 35.000 €
➤ Beendigung Lohnfortzahlungen	rd. 12.000 €
➤ Ausbildungsstelle wurde nicht besetzt	rd. 6.000 €
➤ Stundenreduzierungen von Beschäftigten	rd. 4.000 €

Ein höherer Aufwand war zu verzeichnen:

➤ Nachbesetzung von 2 Stellen im Fachbereich 2	rd. 30.000 €
➤ Stundenerhöhung einer Beschäftigten zur Nachbesetzung einer Stelle im Bereich der Gemeindekasse	rd. 20.000 €

Personal- und Versorgungsaufwand



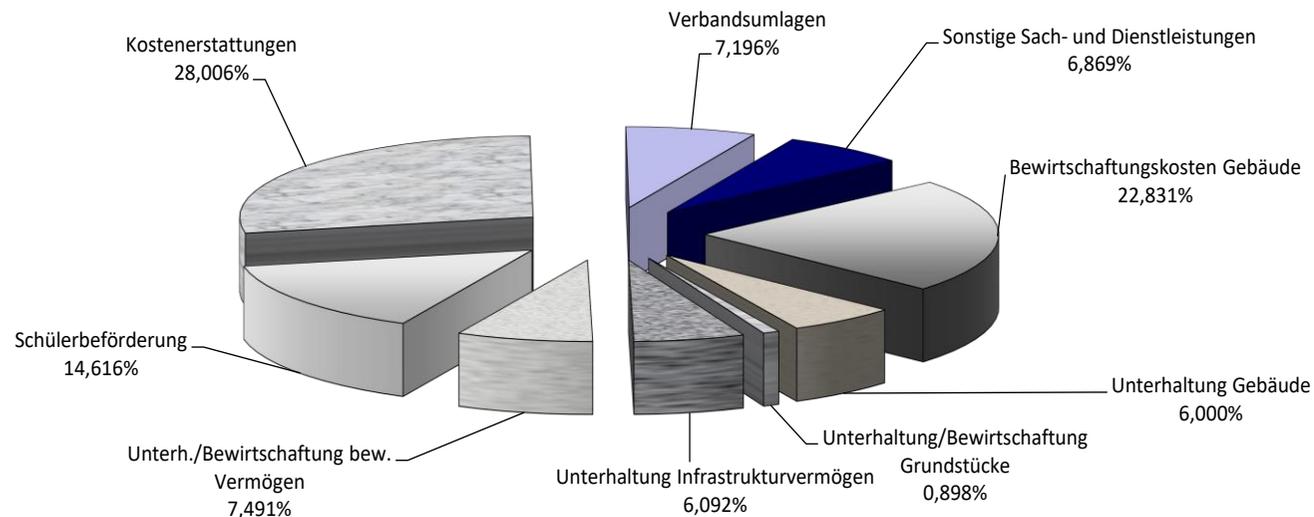
### 2.1.2.2 Sach- und Dienstleistungen

Gegenüber dem Haushaltsansatz 2020 (einschl. Ermächtigungsübertragungen aus 2019) stellt sich das Ergebnis um 866.288,42 € günstiger dar.

Einsparungen waren insbesondere in folgenden Kostenblöcken zu verzeichnen:

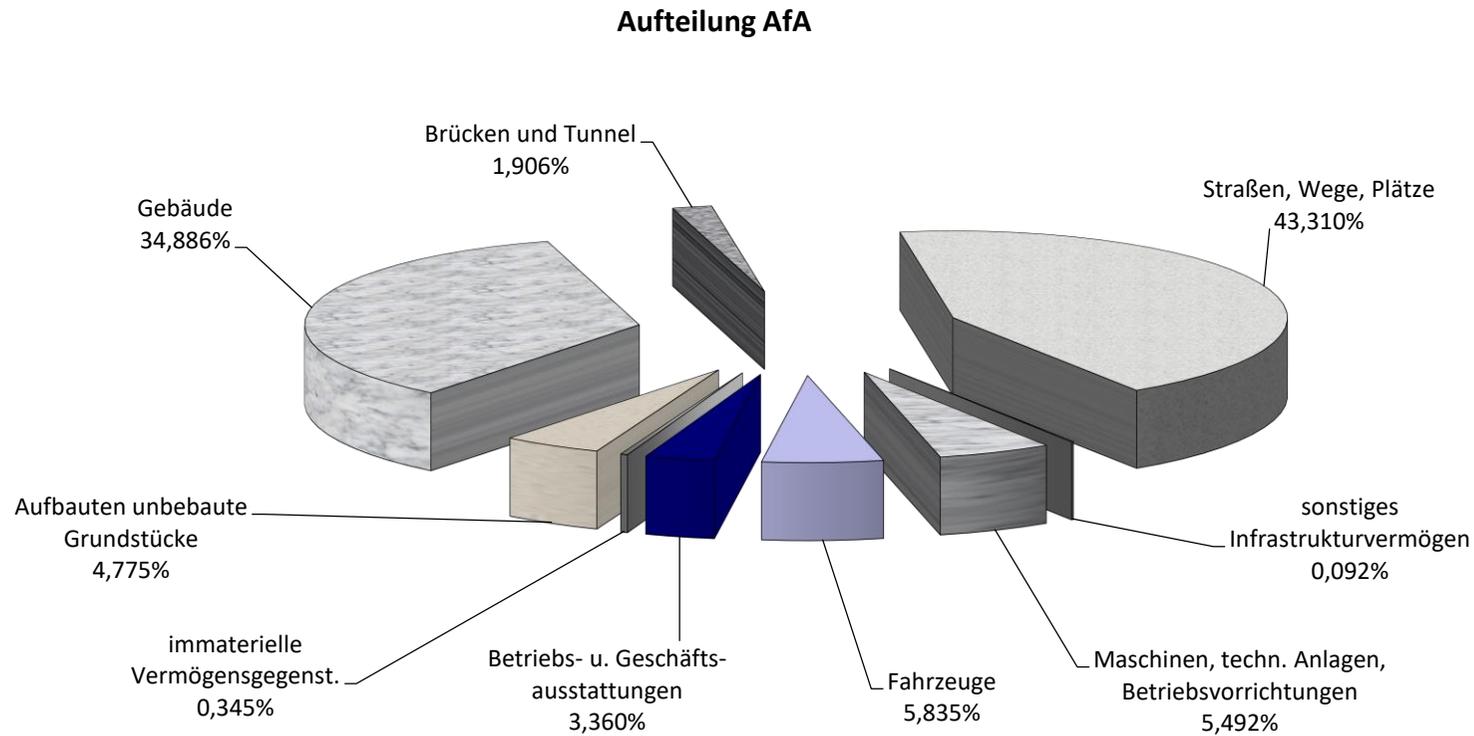
➤ Bewirtschaftungskosten Grundstücke/Gebäude	rd. 153.900 €
➤ Unterhaltungskosten Grundstücke/Gebäude	rd. 50.900 €
➤ Unterhaltung Infrastrukturvermögen	rd. 38.000 €
➤ Unterhaltung Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	rd. 119.600 €
➤ Schülerbeförderungskosten	rd. 58.600 €
➤ Kostenerstattungen	rd. 54.100 €
➤ Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (nunmehr bei sonstigen ordentl. Aufwendungen)	rd. 49.000 €
➤ Sonstige Sach- und Dienstleistungen	rd. 272.500 €

### Sach- und Dienstleistungen



### 2.1.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Durch die Veränderungen aus den Zu-/Abgängen in den Jahresabschlüssen 2019/2020 ergaben sich Abweichungen bei der Berechnung der Abschreibungsbeträge. Gegenüber dem Haushaltsansatz 2020 ergab sich ein Mehraufwand von 170.592,86 €. Dieser wurde gedeckt durch eine entsprechende Mehreinnahme aus der Auflösung von Sonderposten.



### 2.1.2.4 Transferaufwendungen

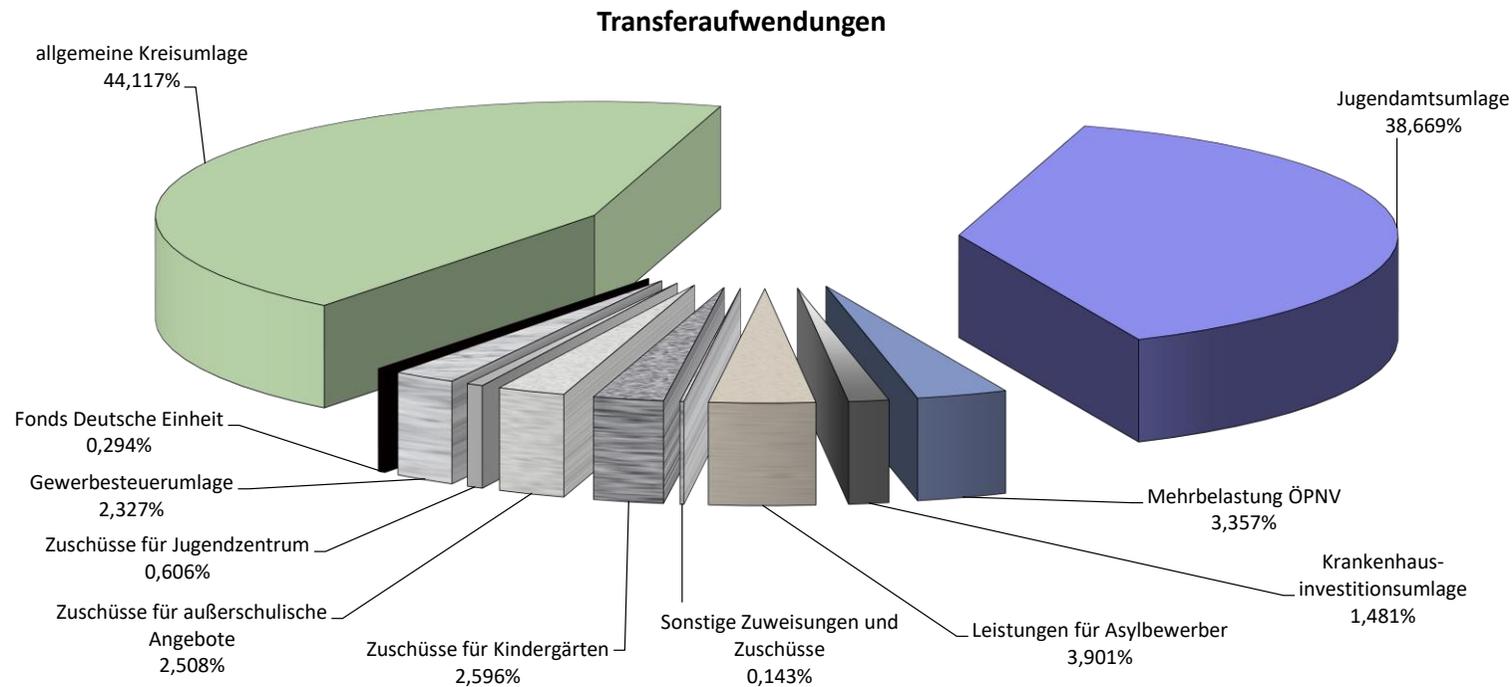
Die bedeutendste Aufwandsposition im Haushalt der Gemeinde sind die Transferaufwendungen. Hierunter fallen insbesondere die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage, die Leistungen für Asylbewerber und die durch die Gemeinde gezahlten Zuweisungen und Zuschüsse (insbesondere die Krankenhausinvestitionsumlage und die Betriebskostenzuschüsse an die Träger der Kindergärten). Gegenüber der Veranschlagung im Haushaltsplan ergab sich eine Verbesserung von 155.559,85 €. Dies ist insbesondere zurückzuführen auf:

#### Wenigerausgaben:

- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz aufgrund gesunkener Fallzahlen (Kostenübernahme durch Jobcenter bei Anerkennung des Asylstatus) rd. 63.600 €
- Gewerbesteuerumlage aufgrund niedrigerem Gewerbesteuer-Istaufkommen rd. 51.000 €
- Kreisumlage und Mehrbelastung Jugendamt rd. 71.000 €

#### Mehrausgaben:

- nicht kalkulierter Aufwand für Fonds Deutsche Einheit rd. 30.700 €



### **2.1.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Unter dieser Position werden insbesondere die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (z. B. Mieten, Bankgebühren), Geschäftsaufwendungen, Versicherungsbeiträge, Wertberichtigungen und betriebliche Steueraufwendungen nachgewiesen.

Das Jahresergebnis mit 1.166.538,90 € liegt mit 70.548,90 € über dem Haushaltsansatz (einschl. Ermächtigungsübertragungen aus 2019) in Höhe von 1.095.990,00 €.

Wesentliche Abweichungen waren bei folgenden Positionen zu verzeichnen:

#### Wenigerausgaben:

➤ Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsgüter	rd.	38.600 €
➤ Andere sonstige Aufwendungen für Rechte und Dienste	rd.	58.200 €
➤ Mittagessen OGTS Ruppichteroth	rd.	29.000 €

#### Mehrausgaben:

➤ nicht kalkulierter Aufwand für geringwertige Wirtschaftsgüter Direktaufwand	rd.	98.000 €
➤ nicht kalkulierter Aufwand für die Einstellung Gebührenüberschuss Winterdienst	rd.	30.000 €
➤ sonstige Rückstellungen (u.a. für Prüfungskosten, Erhöhung Überstundenrückstellungen)	rd.	36.200 €
➤ nicht kalkulierter Aufwand für Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sowie Abschreibungen auf Forderungen	rd.	53.300 €

### 2.1.3 Entwicklung des Finanzergebnisses

Das Ergebnis bei den Zinsaufwendungen liegt mit 486.966,62 € um 107.366,62 € über dem kalkulierten Haushaltsansatz. Der Zinsaufwand stellt sich wie folgt dar:

	HH.-Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Verbesserung
	Euro	Euro	Euro
Zinsen für Investitionskredite	259.600,00	398.325,07	138.725,07
Zinsen für Liquiditätskredite	120.000,00	88.641,55	- 31.358,45
	<u>379.600,00</u>	<u>486.966,62</u>	<u>107.366,62</u>

Eine detaillierte Übersicht aller Investitionskredite ist bei den Erläuterungen zur "Vermögens- und Schuldenlage" dargestellt.

Es konnte für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten im kurzfristigen Bereich eine Aufnahme mit einem negativen Zinssatz vereinbart werden. Es wurden Zinserträge von rd. 14.217 € erzielt.

#### **Zinssatzswap (Doppel-Swap)**

In 2005 wurde ein Darlehen der Gemeinde Ruppichteroth schon vor Ablauf der Zinsbindungsfrist (15.1.2008) - im Hinblick auf die zu dieser Zeit sehr günstige Zinsentwicklung - zur Umschuldung als Zinssatzswap (Doppel-Swap) und variables Darlehen bei der Kreissparkasse Köln umgeschuldet. Mit diesem Zinssatzswap wurde ein Darlehen mit einem Zinssatz von 5,27 % umgewandelt.

Der Vertrag über den Zinssatzswap beinhaltet sowohl den Festzinssatz der von der Gemeinde zu zahlen ist (4,11 %), wie auch den variablen Zinssatz, der von der KSK auf Grundlage des 3-Monats-Euribors gezahlt wird. Zu dem Zinssatzswap wurde ein variables Darlehen mit einem Zins in Höhe des 3 Monats-Euribors zuzüglich einer Marge von 0,03 % abgeschlossen. Der Zinssatzswap war bis 15.1.2018 befristet. Mit Vertrag vom 11.3.2015 wurde das Darlehen mit einem Zinssatz von 1,48 % als Ratendarlehen bis zum 30.12.2027 (Ende Laufzeit des Darlehens) verlängert.

Zum 30.09.2012 wurde für ein Umschuldungsdarlehen ebenfalls ein Vertrag über ein variables Darlehen mit Zinssatzswap abgeschlossen.

Der Vertrag über den Zinssatzswap beinhaltet sowohl den Festzinssatz, der von der Gemeinde zu zahlen ist (2,75 %), wie auch den variablen Zinssatz, der von der KSK auf Grundlage des 3-Monats-Euribors gezahlt wird. Zu dem Zinssatzswap wurde ein variables Darlehen mit einem Zins in Höhe des 3-Monats-Euribors zuzüglich einer Marge von 0,65 % abgeschlossen. Der Zinssatzswap ist bis Ende der Laufzeit (30.09.2043) gültig.

Ein weiteres Umschuldungsdarlehen wurde zum 28.03.2013 als Ratendarlehen mit Zinssatzswap abgeschlossen. Der von der Gemeinde zu zahlende Festzinssatz beträgt 3,10 %. Analog der Regelungen für das Umschuldungsdarlehen 2012 wurde auch hier ein variables Darlehen mit einem Zins in Höhe des 3-Monats-Euribors zuzüglich einer Marge von 0,58 % abgeschlossen. Der Zinssatzswap ist bis Ende der Laufzeit (30.12.2032) gültig.

Ein Zinsrisiko besteht für die Gemeinde Ruppichteroth nicht.

## **2.1.4 Entwicklung des außerordentlichen Ergebnisses**

Entsprechend den Vorgaben des NKF-CIG wurden die entstandenen pandemiebedingten Haushaltsbelastungen mittels Buchung eines außerordentlichen Ertrages in Höhe von 1.113.506,58 € aus der Ergebnisrechnung isoliert. Nähere Erläuterungen zur Ermittlung des Betrages finden sich im Anhang unter „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“.

Außerordentliche Aufwendungen sind im Berichtsjahr nicht entstanden.

## 2.2 Finanzplan

Die voraussichtliche Entwicklung der liquiden Mittel im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum 2021 - 2025 (Doppelhaushalt 2021/2022) weist für die Jahre 2021 bis 2025 jeweils einen ausgeglichenen Saldo aus. Unter Berücksichtigung des Ergebnisses 2020 (Überschuss) und den mittelfristigen Planungen für die Haushaltsjahre 2021 - 2024 ergibt sich folgendes Bild im Bereich der Ein- und Auszahlungen:

	2020			2021	2022	2023	2024
	fortgeschrieb. Ansatz *)	Ergebnis Euro	Differenz Euro				
Einzahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	- 19.386.670,00	- 17.600.582,71	1.786.087,29	- 19.006.633	- 16.946.738	- 19.379.055	- 20.175.674
Auszahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit **)	19.953.805,00	18.605.566,55	- 1.348.238,45	20.263.418	20.335.143	20.458.650	20.530.580
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.801.630,00	- 2.902.744,76	1.898.885,24	- 6.949.430	- 3.559.830	- 4.176.430	- 2.789.430
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit **)	10.971.346,00	2.007.480,69	- 8.963.865,31	5.332.205	5.507.655	4.234.105	1.843.755
Saldo Finanzierungstätigkeit	<u>615.200,00</u>	<u>- 241.103,40</u>	<u>***) - 856.303,40</u>	<u>360.440</u>	<u>- 5.336.230</u>	<u>- 1.137.270</u>	<u>590.769</u>
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>7.352.051,00</b>	<b>- 131.383,63</b>	<b>- 7.483.434,63</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\*) Ansatz Haushaltsplan + Nachtrag + Ermächtigungsübertragungen

\*\*) Aus den nicht verausgabten Mitteln wurden im Ergebnisplan 229.200 € und für Investitionen 3.716.785,82 € als Ermächtigungsübertragungen (incl. Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren) nach 2021 übertragen, die in 2021 zahlungswirksam werden.

\*\*\*) Tilgung Investitionskredite sowie Ein- und Auszahlungen aus Liquiditätskrediten

## **2.3 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2020 sowie nach Schluss des Haushaltsjahres 2020**

Das Haushaltsjahr 2020 war maßgeblich von der Covid-19-Pandemie geprägt inklusive der vorgenannten finanziellen Auswirkungen auf die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage.

Das Haushaltsjahr 2021 war ebenfalls von der Covid-19-Pandemie geprägt. Erst im März 2022 wurden alle Beschränkungen aufgehoben und alle tiefgreifenden Schutzmaßnahmen entfielen.

Am 24. Februar 2022 startete die Russische Föderation einen völkerrechtswidrigen Angriffskrieg auf die Ukraine. Dieser Konflikt führt zu Verwerfungen auf den weltweiten Energie- und Rohstoffmärkten und hat einen maßgeblichen negativen Einfluss auf die Inflation und die Weltwirtschaft. Der Überfall führt zu einer großen Fluchtbewegung, zum Aufstellungszeitpunkt sind laut UNHCR bereits über 5 Mio. Menschen aus der Ukraine geflüchtet, davon ca. 0,4 Mio. nach Deutschland.

Die konkreten Auswirkungen auf die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage der Gemeinde Ruppichteroth lassen sich zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abschließend beurteilen.

### 3. Vermögens- und Schuldenlage

Das Vermögen und die Schulden der Gemeinde haben sich im Jahre 2020 wie folgt entwickelt:

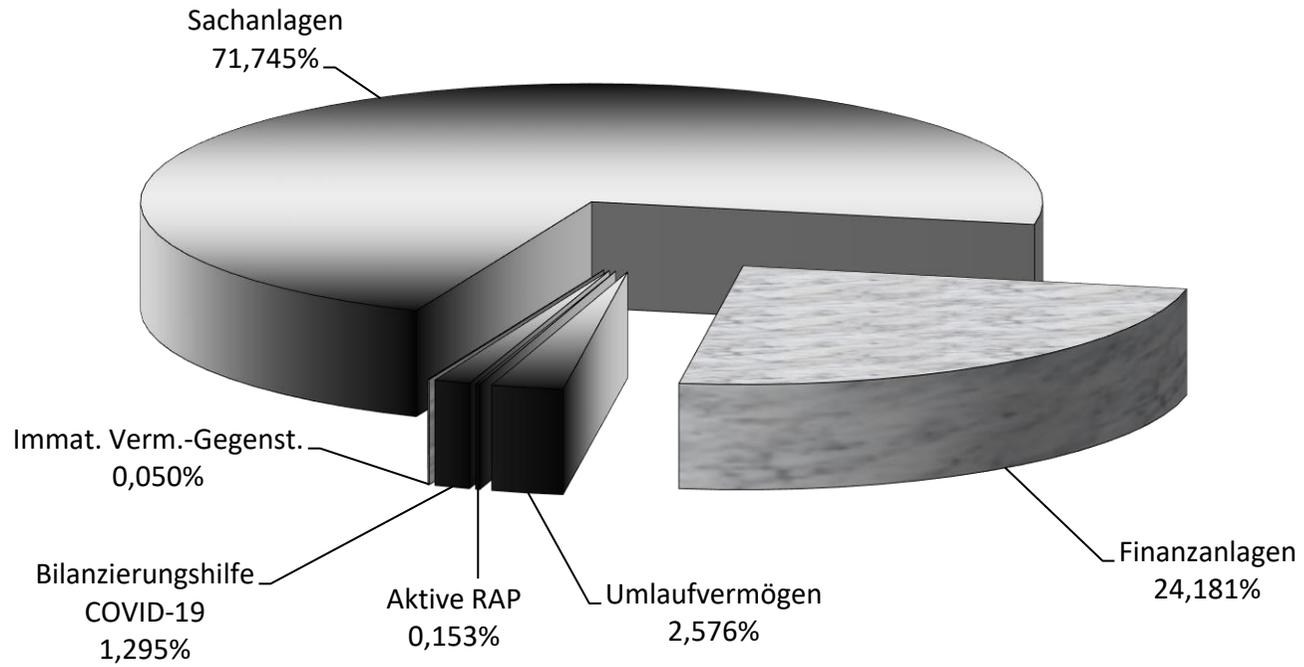
	<b>Stand 31.12.2019 Euro</b>	<b>Stand 31.12.2020 Euro</b>	<b>Veränderung Euro</b>
<b><u>Aktiva insgesamt:</u></b>	<b>77.104.521,38</b>	<b>86.015.532,87</b>	<b>7.797.504,91</b>
<b>Bilanzierungshilfe COVID-19</b>	-	1.113.506,58	1.113.506,58
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	24.659,00	43.312,00	18.653,00
<b>Sachanlagevermögen insgesamt:</b>	<b>61.260.304,11</b>	<b>61.711.604,69</b>	<b>451.300,58</b>
<u>davon insbesondere:</u>			
unbebaute Grundstücke	3.175.883,38	2.668.258,40	- 507.624,98
bebaute Grundstücke	28.904.194,66	28.451.196,66	- 452.998,00
Infrastrukturvermögen	26.558.375,58	26.668.010,40	109.634,82
Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.551.896,00	1.434.237,00	- 117.659,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	708.384,97	2.165.121,82	1.456.736,85
<b>Finanzanlagen</b>	<b>14.199.725,46</b>	<b>20.799.721,19</b>	<b>6.599.995,73</b>
<u>davon insbesondere:</u>			
Anteile an verbundenen Unternehmen	2.608.339,80	2.608.339,80	-
Eigenkapital der Sondervermögen	6.913.275,72	6.913.275,72	-
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	4.499.863,73	5.848.137,68	1.348.273,95
Ausleihungen an Sondervermögen	-	5.251.951,86	5.251.951,86
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.468.591,34</b>	<b>2.215.956,43</b>	<b>747.365,09</b>
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>151.241,47</b>	<b>131.431,98</b>	<b>- 19.809,49</b>

	<b>Stand 31.12.2019 Euro</b>	<b>Stand 31.12.2020 Euro</b>	<b>Veränderung Euro</b>
<b><u>Passiva insgesamt:</u></b>	<b>77.104.521,38</b>	<b>86.015.532,87</b>	<b>8.911.011,49</b>
<b>Eigenkapital</b>	4.122.655,93	3.681.863,46	- 440.792,47
<b>Sonderposten</b>	28.056.755,60	28.229.222,92	172.467,32
<b>Rückstellungen</b>	6.105.994,05	6.355.647,91	249.653,86
<b>Verbindlichkeiten</b>	38.806.329,20	47.719.701,73	8.913.372,53
<u>davon:</u>			
- aus Krediten für Investitionen	14.561.528,49	20.900.356,07	6.338.827,58
- aus Liquiditätskrediten	20.585.000,00	21.770.000,00	1.185.000,00
- aus Lieferungen und Leistungen/ Transferleistungen	782.603,05	851.140,47	68.537,42
- aus anderen Verbindlichkeiten	319.619,80	407.812,52	88.192,72
- aus erhaltenen Anzahlungen	2.557.577,86	3.790.392,67	1.232.814,81
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	12.786,60	29.096,85	16.310,25

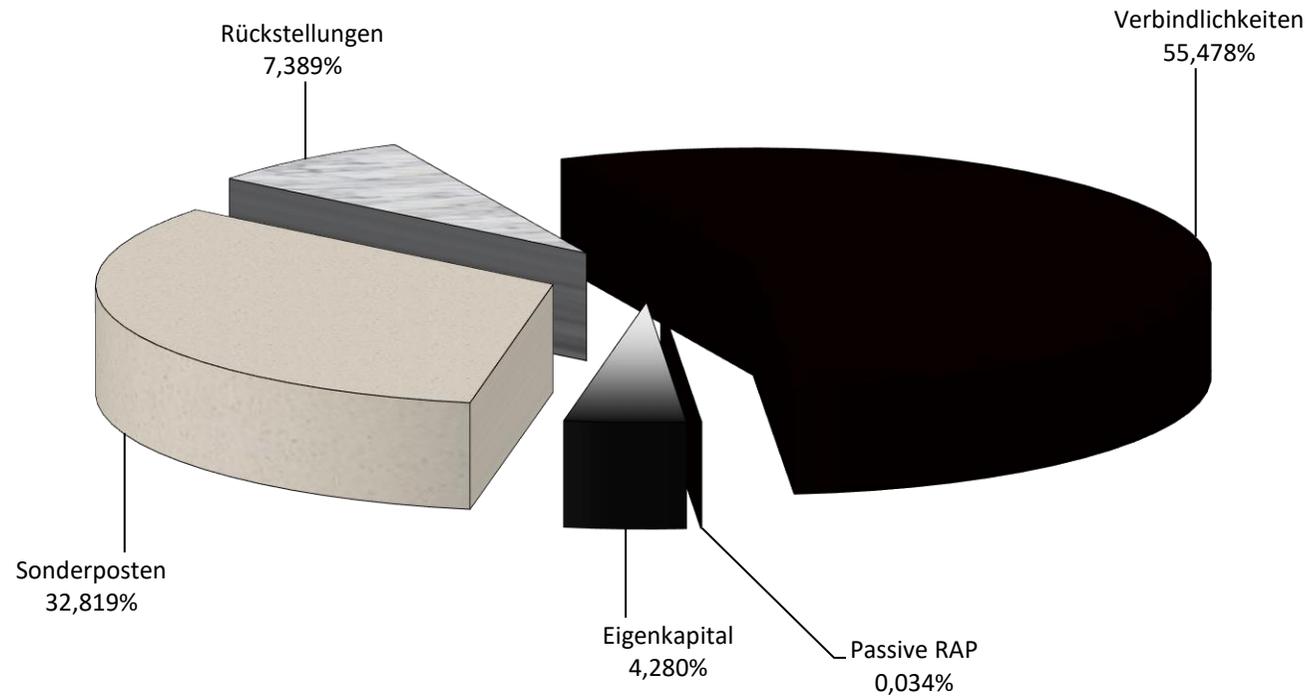
Die Veränderungen sind im Anhang detailliert dargestellt.

Die nachstehenden Grafiken geben einen Überblick über das Verhältnis zur Gesamtsumme der Bilanz.

# Aktiva



## Passiva



Mit rd. 96 % bildet das **Anlagevermögen** mit den Schwerpunkten Sachanlagen (bebaute Grundstücke, Infrastrukturvermögen) und Finanzanlagen (Eigenkapital der Sondervermögen und Ausleihungen an verbundene Unternehmen und Sondervermögen) die überragende Position der Aktivseite der Bilanz.

Die Abschreibungen auf das **Sachanlagevermögen** betragen im Jahre 2020 rd. 1.835 T€.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt rd. 20,80 Mio. € (25,20 %). Er besteht im Wesentlichen

- aus Anteilen an verbundenen Unternehmen (Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH) rd. 2.608.340 €
- aus dem Eigenkapitalanteil an dem Sondervermögen „Abwasserbeseitigung“, das als eigenbetriebsähnliche Einrichtung aus dem Haushalt der Gemeinde ausgegliedert ist rd. 6.913.276 €
- aus Ausleihungen an verbundene Unternehmen (Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH) aus der Aufnahme eines Gesellschafterdarlehens in Höhe von 5 Mio. Euro zum Zwecke der allgemeinen Unternehmensfinanzierung für Investitionen in das Strom- und Wassernetz.  
Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 1.660.761,01 € als Ausleihungen an die Gemeindewerke Ruppichteroth gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Gemeindewerke weitergeleitet. rd. 5.848.138 €
- aus Ausleihungen an Sondervermögen (Eigenbetriebe Abwasser und Energie).  
Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 5.641.563,17 € als Ausleihungen an die Eigenbetriebe Abwasser und Energie gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Eigenbetriebe Abwasser und Energie weitergeleitet. rd. 5.251.952 €

Das **Umlaufvermögen** mit rd. 2.215.956 € besteht aus

- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände rd. 1.856.533 €
- Liquididen Mitteln rd. 359.423 €

Auf der **Passivseite** der Bilanz ist dargestellt, wie das Vermögen der Gemeinde finanziert ist bzw. welche Kapitalanteile damit gebunden sind.

Das Verhältnis des **Eigenkapitals** zur Gesamtbilanzsumme beträgt 4,28 % (Eigenkapitalquote 1).

Die **Sonderposten** mit insgesamt rd. 28.229.223 € werden in die Sonderposten

für Zuwendungen mit	rd.	22.732.672 €
für Beiträge mit	rd.	1.484.229 € und
sonstige mit	rd.	4.012.322 € unterschieden.

Bei den **Zuwendungen** handelt es sich insbesondere um Bundes-, Landes- und Kreiszuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt worden sind.

Für die Herstellung von Straßen hat die Gemeinde **Erschließungsbeiträge** nach dem Baugesetzbuch bzw. **Anliegerbeiträge** nach dem Kommunalabgabengesetz erhoben.

In den letzten Jahren sind bei der Erschließung neuer Wohngebiete durch die Gemeinde die Kosten des Straßenbaus zu 100 % über die Verkaufserlöse der Wohngrundstücke finanziert worden. Darüber hinaus sind hier Sonderposten nachgewiesen für den Bau von Erschließungsanlagen, welche die Gemeinde von Erschließungsträgern kostenlos übereignet bekommen hat. Diese Sonderposten sind unter den **sonstigen Sonderposten** passiviert worden. Ferner sind hier die aus Mitteln der „Gute Schule 2020“ gebildeten Sonderposten nachgewiesen.

Die Sonderposten werden analog der Wertabschreibung der daraus finanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dienen der (Teil-) Finanzierung des aus dem bezuschussten Anlagevermögen resultierenden Abschreibungsaufwands. Die Netto-Haushaltsbelastung stellt sich wie folgt dar:

bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen		1.834.770,86 €
Erträge aus der Auflösung der Sonderposten	-	<u>1.101.927,59 €</u>
Netto-Haushaltsbelastung:		732.843,27 €

Die **Rückstellungen** umfassen in der Hauptsache Pensionsrückstellungen für bestehende Versorgungsansprüche der aktiven sowie der pensionierten Beamten. Das Volumen ist durch die Versorgungskasse nach einer versicherungsmathematischen Methode zum Bilanzstichtag für die Gemeinde Ruppichteroth auf 5.116.993 € beziffert worden.

Wie im Anhang bereits konkret dargestellt, sind für das Infrastrukturvermögen (Straßen, Brücken, Durchlässe) nach Korrekturen der Eröffnungsbilanzwerte zum 1.1.2008 (letztmalig im Jahresabschluss 2011) Instandhaltungsrückstellungen von insgesamt rd. 1.248.238 € gebildet worden. Nach bisheriger Inanspruchnahme i.H.v. rd. 723.124 € und einer ertragswirksamen Auflösung von rd. 10.243 € besteht hieraus zum 31.12.2020 noch eine Rückstellung von 514.871 €.

Ferner wurden für eine Gebäudeunterhaltungsmaßnahme und die Instandhaltungen von Gemeindestraßen neue Rückstellungen in Höhe von 88.286 € gebildet. Nach Abzug der bisherigen Inanspruchnahme i.H.v. rd. 97.869 € (auch für neu gebildete Rückstellungen aus Vorjahren) beträgt der Bestand zum 31.12.2020 rd. 211.317 €.

Die Instandhaltungsrückstellungen belaufen sich zum 31.12.2020 auf insgesamt rd. 726.188 €.

Die sonstigen Rückstellungen (rd. 512.467 €) beinhalten

•	Urlaubsansprüche der Mitarbeiter (Resturlaubsansprüche aus dem Vorjahr) sowie Ansprüche auf Freizeitausgleich für geleistete Mehrarbeit	rd.	376.229 €
•	Rückstellungen für Prüfungskosten	rd.	65.907 €
•	Rückstellung für Erneuerung der Straßenbeleuchtung (Gutschrift des RWE aufgrund eines zum 1.1.2011 neu abgeschlossenen Straßenbeleuchtungsvertrages)	rd.	35.042 €
•	Erstattungsverpflichtung gem. § 107b BVerG		18.112 €
•	Prozesskosten	rd.	1.177 €
•	Dienstjubiläen		<u>16.000 €</u>
			<b>512.467 €</b>

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 stellen sich **Verbindlichkeiten** aus Investitionskrediten in Höhe von rd. 20.900.356 € und aus Liquiditätskrediten in Höhe von 21.770.000 € dar.

Der **Anteil an Krediten** beträgt damit insgesamt rd. 42.670.356 € (rd. 49,61 %).

Im Jahre 2017 ist ein Darlehen in Höhe von 5 Mio. Euro für die Gemeindewerke Ruppichterath GmbH zum Zwecke der allgemeinen Unternehmensfinanzierung für Investitionen in das Strom- und Wassernetz aufgenommen worden. Dieses Darlehen wurde mittels Darlehensvertrag als Gesellschafterdarlehen an die Gemeindewerke Ruppichterath GmbH weitergeleitet (s. auch bei Ausleihungen verbundene Unternehmen). Die Darlehensrestschuld zum 31.12.2020 beträgt rd. 4.270.907 € und ist in dem Gesamtbetrag der Investitionskredite enthalten.

## Übersicht über die Darlehen der Gemeinde

Darlehensstand am 1.1.2020 Euro	Zinssatz v.H. Annuitätendarlehen (A) Ratendarlehen (R)		a) b)	Umschuldung Neuaufnahme Euro	Tilgung 2020 Euro	Darlehensstand am 31.12.2020 Euro
1.541.207,93	A 3,745	fest b. 28.02.2021			52.726,12	1.488.481,81
517.908,28	R 2,75 (Zinsswap)	fest b. 30.09.2043 (Ende Restlaufz.)			22.000,00	495.908,28
43.207,37	R 0,51	fest b. 15.08.2027 (Ende Restlaufz.)			5.401,28	37.806,09
1.228.843,96	R 1,48	fest b. 30.12.2027 (Ende Restlaufz.)			153.605,52	1.075.238,44
42.501,21	a) R 3,81 b) R 0,10	a) b. 15.08.2019 b) fest b. 15.08.2029			4.473,80	38.027,41
161.095,96	a) R 3,81 b) R 0,10	a) b. 15.08.2019 b) fest b. 15.02.2029			16.958,52	144.137,44
30.600,80	a) R 3,81 b) R 0,10	a) b. 15.08.2019 b) fest b. 15.08.2029			3.221,14	27.379,66
114.394,52	a) R 3,81 b) R 0,10	a) b. 15.08.2019 b) fest b. 15.02.2029			12.041,94	102.352,58
262.389,50	R 3,18	fest b. 15.08.2021			22.820,00	239.569,50
72.678,00	R 0,85 - 3,35 (gestaffelter Zinssatz - ab 15.08.2008 - 3,35)	fest b. 15.02.2025			4.848,00	67.830,00
196.728,00	R 3,35	fest b. 15.02.2026			12.298,00	184.430,00
62.472,00	R 3,45	fest b. 15.02.2026			3.906,00	58.566,00
1.528.725,96	R 3,10 (Zinsswap)	fest b. 30.12.2032 (Ende Restlaufz.)			117.584,00	1.411.141,96
221.074,35	A 2,90	fest b. 30.09.2036 (Ende Restlaufz.)			10.484,53	210.589,82
380.000,00	R 0,00	fest b. 15.02.2025			15.200,00	364.800,00
590.200,00	R 0,23	fest b. 15.11.2025			5.910,00	584.290,00
612.900,00	R 0,00	fest b. 15.08.2026			-	612.900,00
635.640,38	A 1,31	fest b. 30.12.2026			20.030,37	615.610,01
4.499.863,73	A 1,38	fest b. 30.06.2037 (Ende Restlaufz.)			228.957,14	4.270.906,59
367.080,00	R 0,00	fest b. 15.08.2038 (Ende Restlaufz.)			19.600,00	347.480,00
66.000,00	R 0,00	fest b. 15.11.2039 (Ende Restlaufz.)				66.000,00
969.000,00	R 1,49	fest b. 30.12.2038			51.000,00	918.000,00
417.016,54	A 1,65	fest b. 30.06.2045			13.269,01	403.747,53
-	R 0,00	fest b. 15.08.2040 (Ende Restlaufz.)	b)	305.980,00	-	305.980,00
<b>14.561.528,49</b>			<b>b)</b>	<b>305.980,00</b>	<b>796.335,37</b>	<b>14.071.173,12</b>

\*) Weiterleitung als Gesellschafterdarlehen an die Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH

Weiterleitung als Gesellschafterdarlehen an	Zinssatz v.H. Annuitätendarlehen (A) Ratendarlehen (R)		c)	Nachholung Einbuchung  Euro	Tilgung 2020 Euro	Darlehensstand am 31.12.2020 Euro
Eigenbetrieb Abwasser	A 1,65	fest b. 30.06.2045	c)	486.450,18	15.478,05	470.972,13
Eigenbetrieb Abwasser	A 3,745	fest b. 28.02.2021	c)	294.728,21	10.082,93	284.645,28
Eigenbetrieb Abwasser	R 3,10 (Zinsswap)	fest b. 30.12.2032 (Ende Restlaufz.)	c)	1.237.030,74	95.136,00	1.141.894,74
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,83	fest b. 15.05.2048 (Ende Restlaufz.)	c)	1.776.826,00	62.348,00	1.714.478,00
Eigenbetrieb Abwasser	A 3,05	fest b. 15.06.2027 (Ende Restlaufz.)	c)	558.963,27	67.818,38	491.144,89
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,00	fest b. 31.03.2021 (Ende Restlaufz.)	c)	20.881,25	10.466,14	10.415,11
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,00	fest b. 31.12.2023 (Ende Restlaufz.)	c)	8.998,81	2.249,68	6.749,13
Eigenbetrieb Abwasser	R 3,61	fest b. 31.12.2024 (Ende Restlaufz.)	c)	137.026,16	27.425,70	109.600,46
Eigenbetrieb Abwasser	R 3,61	fest b. 31.12.2024 (Ende Restlaufz.)	c)	30.958,81	6.191,74	24.767,07
Eigenbetrieb Abwasser	R 3,61	fest b. 31.12.2024 (Ende Restlaufz.)	c)	31.940,35	6.406,49	25.533,86
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,81	fest b. 15.08.2031 (Ende Restlaufz.)	c)	269.962,15	22.496,84	247.465,31
Eigenbetrieb Abwasser	R 1,138	fest b. 15.02.2031 (Ende Restlaufz.)	c)	246.389,44	21.425,18	224.964,26
Eigenbetrieb Abwasser	R 1,806	fest b. 15.08.2030 (Ende Restlaufz.)	c)	157.477,80	14.316,18	143.161,62
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,25	fest b. 15.02.2034 (Ende Restlaufz.)	c)	38.976,00	2.688,00	36.288,00
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,25	fest b. 15.08.2034 (Ende Restlaufz.)	c)	10.080,00	672,00	9.408,00
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,25	fest b. 15.02.2035 (Ende Restlaufz.)	c)	43.648,00	2.816,00	40.832,00
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,25	fest b. 15.08.2035 (Ende Restlaufz.)	c)	11.264,00	704,00	10.560,00
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,25	fest b. 15.08.2035 (Ende Restlaufz.)	c)	53.760,00	3.360,00	50.400,00
Eigenbetrieb Abwasser	R 0,25	fest b. 15.08.2036 (Ende Restlaufz.)	c)	14.280,00	840,00	13.440,00
Eigenbetrieb Energie	R 2,67	fest b. 15.11.2031 (Ende Restlaufz.)	c)	64.047,00	5.340,00	58.707,00
Eigenbetrieb Energie	R 2,90	fest b. 30.12.2028	c)	56.000,00	4.000,00	52.000,00
Eigenbetrieb Energie	R 2,66	fest b. 30.06.2032 (Ende Restlaufz.)	c)	91.875,00	7.350,00	84.525,00
Gemeindewerke Ruppichterath GmbH	R 1,48	fest b. 30.12.2027 (Ende Restlaufz.)	c)	251.156,04	31.394,48	219.761,56
Gemeindewerke Ruppichterath GmbH	A 1,65	fest b. 30.06.2045	c)	552.969,66	17.594,37	535.375,29
Gemeindewerke Ruppichterath GmbH	A 3,745	fest b. 28.02.2021	c)	257.886,90	8.822,60	249.064,30
Gemeindewerke Ruppichterath GmbH	R 3,10 (Zinsswap)	fest b. 30.12.2032 (Ende Restlaufz.)	c)	167.499,97	12.880,00	154.619,97
Gemeindewerke Ruppichterath GmbH	A 2,84	fest b. 30.12.2028	c)	431.248,44	12.838,47	418.409,97
			c)	<b>7.302.324,18</b>	<b>473.141,23</b>	<b>6.829.182,95</b>
<b>insgesamt:</b>					<b>1.269.476,60</b>	<b>20.900.356,07</b>

Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 5.429.641,17 € als Ausleihungen an den Eigenbetrieb Abwasser sowie Darlehen in Höhe von 211.922,00 € an den Eigenbetrieb Energie gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Eigenbetriebe Abwasser und Energie weitergeleitet.

Zu Beginn des Jahres 2020 wurden Darlehen in Höhe von 1.660.761,01 € als Ausleihungen an die Gemeindewerke Ruppichteroth gegen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen eingebucht. Diese Darlehen wurden bereits in der Vergangenheit von der Gemeinde aufgenommen und auch bereits in der Vergangenheit an die Gemeindewerke weitergeleitet.

Die sonstigen anderen Verbindlichkeiten umfassen:

- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	849.840,45 €
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.300,02 €
- Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (u.a. Schul-, Sport-, Feuerschutz- und Investitionspauschale)	3.790.392,67 €
- sonstige Verbindlichkeiten (u.a. die an Dritte weiterzuleitenden Einzahlungen (insbesondere Amtshilfeersuchen) mit rd. 47.862 €, ein Betrag für nicht gedeckte Pensionsrückstellungen aus der Mitgliedschaft beim Volkshochschulzweckverband mit rd. 94.680 € sowie aus kreditorischen Debitoren = Guthaben der Debitoren in Höhe von rd. 140.004 €)	407.812,52 €
<b>insgesamt:</b>	<b>5.049.345,66 €</b>

Die Gemeinde Ruppichteroth hatte zum Stichtag 31.12.2020 keine Bürgschaften übernommen.

#### 4. Kennzahlen

Nachfolgend wird ein Auszug von relevanten Kennzahlen, die auch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW empfiehlt, dargestellt.

Das **Eigenkapital** der Gemeinde ergibt sich rechnerisch nach folgender Formel:

$$\boxed{\text{Summe Aktiva} - (\text{Sonderposten} + \text{Rückstellungen} + \text{Verbindlichkeiten} + \text{Passive Rechnungsabgrenzung})}$$

Danach ergibt sich zum 31.12.2020 ein Eigenkapital von 3.681.863,46 €. Das Eigenkapital gliedert sich auf in die **Allgemeine Rücklage** und die **Ausgleichsrücklage**. Ab 2009 ist die Ausgleichsrücklage aufgezehrt.

Die Bilanz der Gemeinde Ruppichteroth zum Stichtag 31.12.2020 hat ein Bilanzvolumen von **86.015.532,87 €**. Die Struktur des Anlage- und Umlaufvermögens kann aus der Bilanz abgelesen werden.

Aus der Bilanz und dem Ergebnis- und Finanzplan ergeben sich folgende **Kennzahlen**:

##### 4.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

###### 4.1.1 Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{18.655.126,86 \text{ €} \times 100}{20.210.339,05 \text{ €}}$	92,30 %	<u>Vorjahr</u> 102,51 %

#### 4.1.2 Eigenkapitalquoten

<p><b>Eigenkapitalquote 1</b></p> <p>Diese Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.</p>	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{3.681.863,46 \text{ €} \times 100}{86.015.532,87 \text{ €}}$	<p>4,28 %</p>	<p><u>Vorjahr</u> 5,35 %</p>
<p><b>Eigenkapitalquote 2</b></p> <p>Die Kennzahl "Eigenkapitalquote 2" misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten als Bilanzposition mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße "Eigenkapital" um die langfristigen Sonderposten erweitert.</p>	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{27.898.764,49 \text{ €} \times 100}{86.015.532,87 \text{ €}}$	<p>32,43 %</p>	<p><u>Vorjahr</u> 37,16 %</p>
<p><b>Fehlbetragsquote</b></p> <p>Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.</p>	$\frac{\text{negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$	$\frac{-649.880,82 \text{ €} \times (-100)}{4.331.744,28 \text{ €}}$	<p>15,00 %</p>	<p><u>Vorjahr</u> n. a.</p>

## 4.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

<p><b>Infrastrukturquote</b></p> <p>Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Kommune oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.</p>	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{26.668.010,40 \text{ €} \times 100}{86.015.532,87 \text{ €}}$	31,00 %	<u>Vorjahr</u> 34,44 %
<p><b>Abschreibungsintensität</b></p> <p>Die Kennzahl zeigt, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.</p>	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{1.834.770,86 \text{ €} \times 100}{20.210.339,05 \text{ €}}$	9,08 %	<u>Vorjahr</u> 8,67 %
<p><b>Drittfinanzierungsquote</b></p> <p>Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.</p>	$\frac{\text{Erträge aus Auflösg. Sonderp.} \times 100}{\text{Bilanz. Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	$\frac{1.101.927,59 \text{ €} \times 100}{1.834.770,86 \text{ €}}$	60,06 %	<u>Vorjahr</u> 57,12 %

<b>Investitionsquote</b>	<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Abgänge des Anlagevermögens + AfA des Anlagevermögens	<u>10.204.275,12 € x 100</u>	325,57 %	<u>Vorjahr</u>
<p>Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.</p> <p><i>(In den Bruttoinvestitionen sind rd. 7.302.324 € und in den Abgängen rd. 473.141 € aus der nachgeholten Einbuchung der Ausleihungen enthalten. Ohne diese nachgeholte Einbuchung würde sich eine Kennzahl von 109,05 % ergeben.)</i></p>		3.134.325,81 €		171,30 %

### 4.3 Kennzahlen zur Finanzlage

<b>Anlagendeckungsgrad 2</b>	(Eigenkapital + SoPo Zu- wendungen/Beiträge + langfr. Fremdkapital) x 100 Anlagevermögen	<u>53.868.385,54 € x 100</u> 82.554.637,88 €	65,25 %	<u>Vorjahr</u>
<p>Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert wird. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten, die Eigenkapitalanteile aufweisen, und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.</p> <p>Unter der Wertgröße "langfristiges Fremdkapital" sind die Ansätze der Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nrn. 3.1, 3.2 und 4 KomHVO zu erfassen. Die langfristigen Verbindlichkeiten nach § 42 Abs. 4 Nr. 4 KomHVO müssen eine Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren haben.</p>				73,82 %

<b>Dynamischer Verschuldungsgrad</b>	<u>Effektivverschuldung</u> Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)	52.612.137,22 €	-52,35	<u>Vorjahr</u>
<p>Mit Hilfe dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden können. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).</p> <p>Für <u>negative</u> Werte gilt: Je näher der Wert an der "Nulllinie" ist, desto schlechter. Ein Wert von -10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert, bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat. Bei einem Wert von -2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.</p> <p>Die Wertgröße "Effektive Verschuldung" berechnet sich wie folgt: Gesamtes Fremdkapital ./.. Liquide Mittel <u>./.. kurzfristige Forderungen</u> = Effektive Verschuldung</p> <p>Für die Berechnung sind unter der Wertgröße "Gesamtes Fremdkapital" die Ansätze der Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nrn. 2.3, 3 und 4 KomHVO zu erfassen. Unter der Wertgröße "kurzfristige Forderungen" sind die Teilansätze der Bilanzposten nach § 42 Abs. 3 Nr. 2.2 KomHVO zu erfassen, die eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr haben.</p>	-1.004.983,84 €	29,83		

<p><b>Liquidität 2. Grades</b></p> <p>Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.</p>	$\frac{\text{Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	$\frac{1.494.146,43 \text{ €} \times 100}{4.310.953,88 \text{ €}}$ <p>34,66 %</p>	<p><u>Vorjahr</u></p> <p>20,78 %</p>
<p><b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b></p> <p>Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl "Kurzfristige Verbindlichkeitsquote" beurteilt werden.</p>	$\frac{\text{kurzfr. Verbindlichk.} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{4.310.953,88 \text{ €} \times 100}{86.015.532,87 \text{ €}}$ <p>5,01 %</p>	<p><u>Vorjahr</u></p> <p>6,45 %</p>
<p><b>Zinslastquote</b></p> <p>Die Kennzahl Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.</p>	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{486.966,62 \text{ €} \times 100}{20.210.339,05 \text{ €}}$ <p>2,41 %</p>	<p><u>Vorjahr</u></p> <p>1,82 %</p>

#### 4.4 Kennzahlen zur Ertragslage

<p><b>Netto-Steuerquote</b></p> <p>Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. staatlichen Zuwendungen ist.</p> <p>Weil dem Bund und dem Land Anteile am Aufkommen der Gewerbesteuer zustehen, ist es erforderlich, die Aufwendungen für die von der Gemeinde zu leistende Gewerbesteuerumlage sowie für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit von den Steuererträgen in Abzug zu bringen.</p>	$\frac{\text{Steuererträge - Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit} \times 100}{\text{ordentliche Erträge - Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}}$ $\frac{10.992.376,93 \text{ €} \times 100}{18.381.869,35 \text{ €}} \quad 59,80 \%$	<p><u>Vorjahr</u></p> <p>58,04 %</p>
<p><b>Zuwendungsquote</b></p> <p>Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.</p>	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$ $\frac{5.463.595,26 \text{ €} \times 100}{18.655.126,86 \text{ €}} \quad 29,29 \%$	<p><u>Vorjahr</u></p> <p>30,56 %</p>

<p><b>Personalintensität</b></p> <p>Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf einen interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welchen Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet werden.</p>	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} = \frac{3.682.119,83 \text{ €} \times 100}{20.210.339,05 \text{ €}}$	<p>18,22 %</p>	<p><u>Vorjahr</u> 17,92 %</p>
<p><b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b></p> <p>Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.</p>	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} = \frac{2.712.681,58 \text{ €} \times 100}{20.210.339,05 \text{ €}}$	<p>13,42 %</p>	<p><u>Vorjahr</u> 14,35 %</p>
<p><b>Transferaufwandsquote</b></p> <p>Die Kennzahl Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.</p>	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} = \frac{10.424.430,15 \text{ €} \times 100}{20.210.339,05 \text{ €}}$	<p>51,58 %</p>	<p><u>Vorjahr</u> 50,70 %</p>

## **5. Perspektiven der zukünftigen Entwicklung**

### **Allgemeiner Hinweis:**

Im Jahresabschluss 2020 wurde eine Abschlussverbesserung von rd. 401.650 € gegenüber dem Planansatz (-1,052 Mio. €) dargestellt. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz (-1,232 Mio. € einschl. Ermächtigungsübertragungen) konnte eine Abschlussverbesserung von rd. 581.900 € erzielt werden. Auf die Darstellung zu Ziffer 2. „Verlauf des Haushaltsjahres 2020“ wird verwiesen.

In den Planansätzen zum Doppelhaushalt 2021/2022 werden für die Jahre 2021 und 2022 folgende negative Ergebnisse ausgewiesen:

-424.748 € (2021)  
-2.316.690 € (2022)

Erst im Jahre 2023 kann ein Überschuss dargestellt werden. Neben der strengen Ausgabendisziplin sind Mehreinnahmen aufgrund sukzessiver Anhebung der gemeindlichen Realsteuerhebesätze einkalkuliert, die diese Entwicklung beeinflussen.

Allerdings hat das Eigenkapital durch die jährliche Inanspruchnahme zur Deckung der Defizite im letzten Planjahr des HSK (2023) unter Einbeziehung des konkreten Jahresergebnisses 2020 (-0,650 Mio. €) sowie der voraussichtlichen Jahresergebnisse 2021 bis 2023 (insgesamt rd. - 2,602 Mio. €) noch einen Bestand von rd. 1,080 Mio. €. Seit Beginn der Umstellung auf das NKF (Eigenkapital in der EÖB rd. 27,855 Mio. € - EK-Quote rd. 34 %) findet damit ein Verzehr von insgesamt rd. 26,775 Mio. € statt.

Gründe hierfür sind:

- eine unzureichende Finanzausstattung der Kommunen im Rahmen des Finanzausgleichs,
- stetig ansteigende Sozialkosten ohne Gegenfinanzierung durch Land und Bund, die im Rahmen von Transferzahlungen an den Kreis den gemeindlichen Haushalt erreichen,
- strukturelle Probleme im hiesigen Wirtschaftsraum (u.a. kein Autobahn- bzw. Gleisanschluss).

Vor diesem Hintergrund stellen sich folgende Chancen und Risiken dar:

Chancen:

- Die Aufgabenerfüllung im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit in den Bereichen
  - Datenschutz
  - Gemeindekasse
  - Beschaffungen
  - Schule
  - Touristik
  - Archiv
  - Ordnungsbehördlicher Außendienstführen zu Entlastungen des kommunalen Haushalts. Weitere Aufgabenfelder müssen/sollten folgen.
- Gewinnausschüttung Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH
- Kommunalen Investitionsförderfonds des Bundes für finanzschwache Kommunen
- Unterstützung des Rhein-Sieg-Kreises beim Breitbandausbau im gesamten Gemeindegebiet unter Inanspruchnahme von Fördermitteln des Bundes und des Landes NRW
- Entwicklung von Wohnbauflächen und einer damit verbundenen Einwohnerentwicklung
- Entwicklung von Gewerbeflächen und einer damit verbundenen Mehrung von Gewerbesteuereinnahmen
- Planung und Erstellung eines integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes für die Ortslage Ruppichteroth
- Digitalpakt Schulen
- in der Diskussion befindlicher Schuldenentlastungsfonds für Altschulden (insbesondere Liquiditätskredite) durch Bund und Land

Risiken:

- Ausgestaltung des kommunalen Finanzausgleichs durch Befrachtung für andere Maßnahmen
- Entwicklung der Erträge (Landeszuswendungen) und Aufwendungen bei der Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen
- weitere vertikale Aufgabenübertragung (Bund und Land) ohne vollständigen Kostenausgleich
- Unterhaltungs- und Sanierungsaufwendungen für das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege und Brücken)
- Entwicklung des Zinsniveaus für Liquiditätskredite
- Finanzielle Belastungen (u.a. erhebliche Unsicherheiten hinsichtlich von Steuereinnahmen) im Zusammenhang mit der Covid 19-Pandemie
- Entwicklung des Preisniveaus (insbesondere des Energie- und Rohstoffmarktes) aufgrund des völkerrechtswidrigen Angriffskrieges der Russischen Föderation auf die Ukraine

Ruppichteroth, den 27. Mai 2022

Aufgestellt:



---

Klaus Müller  
(Kämmerer)

Bestätigt:



---

Mario Loskill  
(Bürgermeister)

## Investitionsliste Gemeinde Ruppichteroth 2020

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz  Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr Euro	fortgeschrie- bener Ansatz Euro	2020 Jahresabschluss  Euro
01	1.01.06	<b>Zentraler Service</b>				
		Kauf von Lizenzen	5.100,00	18.079,47	23.179,47	20.884,65
		Erwerb EDV-Geräte	2.000,00	13.700,00	15.700,00	-
		Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	-	-	-
			<b>7.100,00</b>	<b>31.779,47</b>	<b>38.879,47</b>	<b>20.884,65</b>
01	1.01.09	<b>Finanzmanagement- u. Rechnungswesen, Liegenschaften</b>				
		Verkauf von Grundstücken	-	-	-	805.301,85
		Erwerb von Grundstücken	-	184.422,23	184.422,23	176.199,52
			-	<b>184.422,23</b>	<b>184.422,23</b>	- <b>629.102,33</b>
01	1.01.13	<b>Gebäudemanagement</b>				
		Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.200,00	-	1.200,00	594,76
		Erwerb Gemeindemobil	-	-	-	-
		Anbau Lagerraum an Hallenbad (AiB)	-	-	-	1.150,69
		Lüftungsanlage Umkleidetrakt Hallenbad (AiB)	10.000,00	-	10.000,00	-
		Bauliche Ertüchtigung KiTa Büchel (Brandschutz) AiB	-	257.187,02	257.187,02	112.138,88
		Anbau Lager-/Werkstatttraum Feuerwehrhaus Winterscheid (AiB)	25.000,00	-	25.000,00	-
		<u>Sanierung Bröltalhalle (AiB)</u>				
		- EFRE-0500122 KKS-3-122 Sanierungskosten	2.000.000,00	799.333,25	2.799.333,25	244.028,57
		- Kanalhausanschluss	-	-	-	13.437,80
		./. Landeszuschuss	- 1.600.000,00	-	1.600.000,00	-
		./. Sportpauschale	-	-	-	-
		<u>NRW-Sonderprogramm Sanierung Bröltal-Arena (AiB)</u>				
		- Baukosten	-	-	-	18.658,89
		./. Landeszuschuss	-	-	-	13.591,00
		<u>Energetische Sanierung der Schulturnhalle Ruppichteroth</u>				
		- Wärmedämmung der Außenwandflächen	-	70.000,00	70.000,00	166.642,65
		- Energetische Sanierung der Fensterelemente	-	28.000,00	28.000,00	-
		- Energetische Sanierung der Außentüre	-	8.000,00	8.000,00	-
		- Energetische Flachdachsanieerung Anbau Turnhalle (Geräteräume)	-	19.500,00	19.500,00	-
		./. Zuschuss Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	-	-	-	150.000,00
		./. Schulpauschale	-	-	-	-
		<u>Energetische Sanierung der Schulturnhalle Schönenberg (AiB)</u>				
		- Wärmedämmung der Außenwände	-	175.000,00	175.000,00	2.689,40
		- Erneuerung der Fenster- und Türalagen der Turnhalle und Anbauten	-	82.500,00	82.500,00	-
		- Energetische Dachsanierung der Anbauten	-	80.000,00	80.000,00	-
		./. Zuschuss Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	-	-	-	-
		./. Schulpauschale	-	-	-	-
		<u>Umbau Kinderq. "Herrnsteinstr." Wint. f. U3-Betreuung (AiB)</u>				
		./. Bundeszuschuss	-	1.556.274,16	1.556.274,16	597.612,71
		./. Landeszuschuss	-	-	-	8.838,88
		./. Kreiszuschuss	-	-	-	94.500,00
		./. Kreiszuschuss	-	-	-	10.500,00
		./. Kostenerst. Rhein-Sieg-Kreis	-	-	-	274.176,13
			<b>436.200,00</b>	<b>3.075.794,43</b>	<b>3.511.994,43</b>	<b>605.348,34</b>

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr Euro	fortgeschrie- bener Ansatz Euro	2020 Jahresabschluss Euro
01	1.01.18	<b><u>Bauhof</u></b>				
		Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.000,00	15.165,51	19.165,51	13.072,39
		./i. Veräußerungserlös	-	-	-	-
		Pritschenwagen	-	-	-	39.411,89
		Aufsitzrasenmäher	25.000,00	-	25.000,00	19.116,81
		Schneeschild für Lkw	-	20.000,00	20.000,00	-
		VW-Bus	40.000,00	-	40.000,00	-
		./i. Veräußerungserlös	- 1.500,00	-	1.500,00	-
		Verteilerschaufel für Bankette	-	20.000,00	20.000,00	15.020,54
			<b>67.500,00</b>	<b>55.165,51</b>	<b>122.665,51</b>	<b>86.621,63</b>
02	1.02.01	<b><u>Allgemeine Sicherheit und Ordnung</u></b>				
		Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	1.000,00	1.000,00	-
			-	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	-
02	1.02.15	<b><u>Gefahrenabwehr und - vorbeugung</u></b>				
		Betriebs- und Geschäftsausstattung (Feuerwehr LZ Ruppichteroth)	4.200,00	-	4.200,00	17.785,00
		Betriebs- und Geschäftsausstattung (Feuerwehr LZ Winterscheid)	3.600,00	-	3.600,00	5.830,94
		Kommandowagen LZ Ruppichteroth	40.000,00	-	40.000,00	-
		Verwendung <b>Feuerschutzpauschale</b> lfd. Jahr f. vorstehende Maßnahmen	- 37.600,00	-	37.600,00	- 23.615,94
		Restl. lfd. Feuerschutzpauschale z. Ansparung künftiger Investitionen	- 2.700,00	-	2.700,00	- 19.008,10
			<b>7.500,00</b>	-	<b>7.500,00</b>	- <b>19.008,10</b>
02	1.02.16	<b><u>Katastrophenschutz</u></b>				
		Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	3.800,00	3.800,00	3.376,74
		Warnsirenen	-	-	-	-
		./i. Landeszuschuss für Warnsirenen	-	-	-	-
		2 Wasserturbinen	-	-	-	-
			-	<b>3.800,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>3.376,74</b>

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr Euro	fortgeschrie- bener Ansatz Euro	2020 Jahresabschluss Euro
03	1.03.01	<b>Grundschulen</b>				
		Betriebs- und Geschäftsausstattung (GGS Ruppichteroth)	7.000,00	5.500,00	12.500,00	5.352,15
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 7.000,00	-	7.000,00	- 5.352,15
		Erwerb EDV-Geräte (GGS Ruppichteroth)	28.380,00	3.000,00	31.380,00	-
		./ Deckung durch Förderung im Rahmen "Digitalpakt"	- 19.200,00	-	19.200,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 9.180,00	-	9.180,00	-
		Baukosten Klassenraum Dachgeschoss (GGS Ruppichteroth)	-	95.000,00	95.000,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	-	-	-	-
		Zusätzl. Außenbeleuchtung Zufahrt Lehrerparkplatz (GGS Ruppichteroth)	-	5.000,00	5.000,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	-	-	-	-
		Alarmierungsanlage (GGS Ruppichteroth)	45.000,00	-	45.000,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 45.000,00	-	45.000,00	-
		Betriebs- und Geschäftsausstattung (Schulverb. GGS Winterscheid)	-	10.000,00	10.000,00	-
		Erwerb EDV-Geräte (Schulverb. GGS Winterscheid)	19.785,00	3.000,00	22.785,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 9.185,00	-	9.185,00	-
		./ Deckung durch Förderung im Rahmen "Digitalpakt"	- 10.600,00	-	10.600,00	-
		Anbau GGS Winterscheid (Baukosten)	-	280.078,10	280.078,10	182.936,03
		Anbau GGS Winterscheid (Einrichtungskosten - Ausgabeküche)	-	15.210,37	15.210,37	-
		Betriebs- und Geschäftsausstattung (Schulverb. GGS Schönenberg)	-	-	-	9.238,41
		Erwerb EDV-Geräte (Schulverb. GGS Schönenberg)	19.785,00	3.000,00	22.785,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 9.185,00	-	9.185,00	-
		./ Deckung durch Förderung im Rahmen "Digitalpakt"	- 10.600,00	-	10.600,00	-
		Alarmierungsanlage (GGS Schönenberg)	45.000,00	-	45.000,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 45.000,00	-	45.000,00	-
		Einbau Behinderten-WC (GGS Schönenberg)	-	40.000,00	40.000,00	-
		Verwendung Schulpauschale lfd. Jahr f. vorstehende Maßnahmen	-	-	-	9.238,41
			-	<b>459.788,47</b>	<b>459.788,47</b>	<b>182.936,03</b>
03	1.03.07	<b>Sekundarschule Nümbrecht/Ruppichteroth</b>				
		Betriebs- und Geschäftsausstattung (Sekundarschule)	23.700,00	-	23.700,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 23.700,00	-	23.700,00	-
		Erwerb EDV-Geräte (Sekundarschule)	21.500,00	22.927,23	44.427,23	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 6.000,00	-	6.000,00	-
		Beschattungsanlage Foyer (Gebäude A)	30.000,00	-	30.000,00	-
		./ Deckung durch "Gute Schule 2020"	- 30.000,00	-	30.000,00	-
		<b>Projekt I (Altbau/Mensa)</b>	-	-	-	-
		Baukosten	-	32.253,67	32.253,67	-
		Verwendung Schulpauschale lfd. Jahr f. vorstehende Maßnahmen	- 15.500,00	-	15.500,00	-
			-	<b>55.180,90</b>	<b>55.180,90</b>	-

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr Euro	fortgeschrie- bener Ansatz Euro	2020 Jahresabschluss Euro
06	1.06.04	<b><u>Jugendeinrichtungen</u></b>				
		Kinderspielplätze - Geräte	-	-	-	-
		Kinderspielplätze - Geräte (Zuschüsse)	-	-	-	-
			-	-	-	-
08	1.08.01	<b><u>Bereitstellung von Sportanlagen</u></b>				
		Sportplatz Ruppichteroth - Geräte	-	-	-	-
		Sportplatz Schönenberg - Geräte	-	-	-	-
		Sportplatz Winterscheid - Geräte	-	-	-	-
		Bröltalhalle - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000,00	-	2.000,00	-
		Verwendung Sportpauschale lfd. Jahr f. vorstehende Maßnahmen	- 2.000,00	-	- 2.000,00	-
			-	-	-	-
08	1.08.03	<b><u>Bereitstellung von Bädern</u></b>				
		Hallenbad - Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	-	-	-
		Verwendung Sportpauschale lfd. Jahr f. vorstehende Maßnahmen	-	-	-	-
			-	-	-	-
09	1.09.02	<b><u>Räumliche Entwicklung</u></b>				
		Veräußerung von Umlaufvermögen (Erschließungsmaßnahmen)	-	-	-	-
			-	-	-	-
10	1.10.11	<b><u>Hilfen bei Wohnproblemen (Soziale Einrichtungen)</u></b>				
		Übergangsheime - Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	-	-	-
		./i. Landeszuweisung FlüAG	-	-	-	-
			-	-	-	-

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz  Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr  Euro	fortgeschrie- bener Ansatz  Euro	2020 Jahresabschluss  Euro
11	1.11.04	<b><u>Abwasserbeseitigung</u></b>				
		Straßenentwässerung "Jünkersfeld" (Grunderwerb)	-	-	-	-
		Straßenentwässerung "Winterscheiderbröl"	-	10.000,00	10.000,00	-
		./.. Kostenbeteiligung Dritter	-	-	-	-
		Straßenentwässerung "Herrenbröl"	-	10.000,00	10.000,00	2.708,53
		Straßenentwässerung "Oeleroth"	-	10.000,00	10.000,00	-
			-	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>2.708,53</b>
12	1.12.01	<b><u>Öffentliche Verkehrsflächen</u></b>				
		<u>Grunderwerb Straßen</u>				
		Pauschalen	5.000,00	15.485,86	20.485,86	5.970,94
		<u>Ausbau barrierefreie Bushaltestellen (AiB)</u>				
		- Baukosten	213.500,00	16.019,56	229.519,56	32.500,00
		- Landeszuwendung	- 167.400,00	-	167.400,00	-
		<u>Erschließungsstr. "Auf den Acht Morgen" Schönenberg (AiB)</u>				
		- Baukosten	223.900,00	-	223.900,00	-
		- Erschließungsbeiträge BauGB	- 201.500,00	-	201.500,00	-
		- Kostenbeteiligung Dritter	- 22.400,00	-	22.400,00	-
		<u>Ausbau "Hauptstraße" in Winterscheid - I. BA (AiB)</u>				
		- Grunderwerb	-	32.000,00	32.000,00	-
		- Baukosten	-	2.602.154,48	2.602.154,48	58.204,60
		- KAG-Beiträge	- 973.200,00	-	973.200,00	-
		- Landeszuwendung	-	-	-	-
		<u>Sanierung Mauer "Burgstraße" (AiB)</u>				
		- Bau- und Planungskosten	400.000,00	91.100,63	491.100,63	25.737,96
		- Landeszuwendung	- 250.000,00	-	250.000,00	10.000,00
		<u>Gewerbegebiet Ruppichteroth-Nord II. bis IV. BA AiB)</u>				
		- Planungskosten	-	88.000,00	88.000,00	23.600,00
		<u>weitere Projekte im Rahmen ISEK (AiB)</u>				
		- Planungskosten	-	70.000,00	70.000,00	-
		<u>Neubau Rad- und Gehweg entlang der Bröl (AiB)</u>	120.000,00	-	120.000,00	-
		<u>Neubau Brücken und Durchlässe (AiB)</u>	-	-	-	25.557,14
		<u>Deckensanierungen Gemeindestraßen</u>	280.000,00	280.000,00	560.000,00	296.732,98
		<u>Ausbau "Eitorfer Str." (Förderantrag) (AiB)</u>	90.000,00	-	90.000,00	-
		<u>Neubau Brücke Heider Steg (AiB)</u>	30.000,00	-	30.000,00	-
			- 252.100,00	<b>3.194.760,53</b>	<b>2.942.660,53</b>	<b>458.303,62</b>

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr Euro	fortgeschrie- bener Ansatz Euro	2020 Jahresabschluss Euro
13	1.13.04	<b>Wasser und Wasserbau</b> Einleitungsstelle "Schreckenberg" - Baukosten	60.000,00 <b>60.000,00</b>	6.000,00 <b>6.000,00</b>	66.000,00 <b>66.000,00</b>	6.700,00 <b>6.700,00</b>
16	1.16.01	<b>Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen</b> Investitionspauschale Belastungsausgleich schulische Inklusion	- 897.750,00 -	- - -	897.750,00 - -	874.833,42 -
		<b>restliche zweckgebundene Pauschalen</b>				
		restl. Schulpauschale - investiv z. Ansparung künftiger Investitionen	- 203.280,00	- -	203.280,00 -	170.237,22
		restl. Schulpauschale - konsumtiv f. Zinsen aus Schuldendienst Schulneubauten	- 61.100,00	- -	61.100,00 -	61.090,64
		restl. Schulpauschale - konsumtiv f. Sanierungsmaßnahmen Schulen + Geräte	- 16.000,00	- -	16.000,00	-
		restl. Sportpauschale - investiv z. Ansparung künftiger Investitionen	- 47.850,00	- -	47.850,00 -	54.288,10
		restl. Sportpauschale - konsumtiv für Zinsen Neubau Turnh. Wint.	- 3.650,00	- -	3.650,00 -	3.646,81
		restl. Sportpauschale - konsumtiv f. Sanierungsmaßnahmen	-	-	-	-
			<b>- 1.229.630,00</b>	<b>- -</b>	<b>1.229.630,00 -</b>	<b>1.164.096,19</b>
16	1.16.03	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> Erwerb von Finanzanlagen	- -	- -	- -	- -
		<b>Zwischenergebnis 1:</b>	<b>- 903.430,00</b>	<b>7.097.691,54</b>	<b>6.194.261,54 -</b>	<b>445.327,08</b>

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr Euro	fortgeschrie- bener Ansatz Euro	2020 Jahresabschluss Euro
------------------------	--------------------	----------	---------------------------	--	--	---------------------------------

#### Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)

Rathaus *)			10.785,00	-	10.785,00	-
Gebäudemanagement *)			1.500,00	-	1.500,00	-
Bauhof *)			5.000,00	-	5.000,00	-
Ordnungsamt *)			1.400,00	-	1.400,00	-
Feuerwehr (LZ Ruppichteroth) *)			1.250,00	-	1.250,00	-
Feuerwehr (LZ Winterscheid) *)			1.950,00	-	1.950,00	-
Katastrophenschutz *)			-	-	-	-
GGs Ruppichteroth			1.000,00	-	1.000,00	26.575,03 €
GGs Schönenberg			700,00	-	700,00	13.580,98 €
GGs Winterscheid			700,00	-	700,00	13.012,20 €
Sekundarschule Nümbrecht/Ruppichteroth			3.470,00	-	3.470,00	6.265,52 €
Jugendzentrum Winterscheid *)			-	-	-	-
Übergangsheime *)			14.750,00	-	14.750,00	-
Bröltalhalle			2.900,00	-	2.900,00	-
Hallenbad			3.600,00	-	3.600,00	2.065,09
<b>insgesamt:</b>			<b>49.005,00</b>	<b>-</b>	<b>49.005,00</b>	<b>61.498,82</b>

\*) Ab dem Jahresabschluss 2019 werden die GWG nur noch als Aufwand und nicht mehr als Investitionsauszahlung dargestellt. Insofern können nur noch die Schul- und Sportpauschale konsumtiv verwendet werden.

#### Finanzierung GWG (lfd. Jahr)

Feuerschutzpauschale (keine Deckung ab 2019 möglich)	-	700,00	-	-	700,00	-
Zuschuss Provinzial für Feuerwehr (keine Deckung ab 2019 möglich)	-	2.500,00	-	-	2.500,00	-
Schulpauschale	-	4.120,00	-	-	4.120,00	59.433,73
"Gute Schule 2020"	-	1.750,00	-	-	1.750,00	-
Sportpauschale	-	6.500,00	-	-	6.500,00	2.065,09
Landeszuweisung FlÜAG	-	14.750,00	-	-	14.750,00	-
	-	<b>30.320,00</b>	-	-	<b>30.320,00</b>	<b>61.498,82</b>

#### Finanzierungsdefizit GWG (Deckung erfolgt aus Investitionspauschale) ab JA 2019 nicht mehr möglich

	18.685,00	-		18.685,00	-
--	-----------	---	--	-----------	---

<b>Zwischenergebnis 2:</b>	-	<b>884.745,00</b>	<b>7.097.691,54</b>	<b>6.212.946,54</b>	-	<b>445.327,08</b>
----------------------------	---	-------------------	---------------------	---------------------	---	-------------------

#### Nachrichtlich:

<b>Einzahlungen insgesamt:</b>	-	<b>4.572.400,00</b>	-	-	<b>4.572.400,00</b>	-	<b>2.644.365,32</b>
<b>Einzahlungen "Gute Schule 2020" insgesamt:</b>	-	<b>186.000,00</b>	-	-	<b>186.000,00</b>	-	<b>5.352,15</b>
<b>Auszahlungen insgesamt:</b>		<b>3.873.655,00</b>	<b>7.097.691,54</b>	<b>10.971.346,54</b>			<b>2.204.390,39</b>
<b>Saldo: Fehlbetrag (o. Vorzeichen)/Überschuss (-)</b>	-	<b>884.745,00</b>	<b>7.097.691,54</b>	<b>6.212.946,54</b>	-		<b>445.327,08</b>

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz  Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr  Euro	fortgeschrie- bener Ansatz  Euro	2020 Jahresabschluss  Euro
------------------------	--------------------	----------	-------------------------------	--	--	-------------------------------------

#### Berechnung der Kreditermächtigung

##### Auszahlungen für Ermächtigungsübertragungen (ohne BGA Schulen)

- für Ausbau "Hauptstraße" Winterscheid - I. BA
- für Anbau Kindergarten Winterscheid
- für Anbau GGS Winterscheid
- sonstige Ermächtigungsübertragungen
- Inanspruchnahme Kreditermächtigung aus Nachtrag 2016 und Haushalt 2017

##### Investitionspauschale

- Ansparung für künftige Investitionen (s. Prod.-Gr. 1601) - s.bes. Berechng.	112.665,00		874.833,42
- Entnahme "Erhaltene Anzahlungen" Investitionspauschale			
- für Ausbau "Hauptstraße" Winterscheid - I. BA	-		
- für Anbau Kindergarten Winterscheid	-		
- für sonstige Ermächtigungsübertragungen	-	-	418.071,77

##### Schulpauschale

- Verwendung für konsumtive Zwecke	77.100,00		61.090,64
- Ansparung für künftige Investitionen (s. Prod.-Gr. 1601)	203.280,00		170.237,22
- Entnahme "Erhaltene Anzahlungen" Schulpauschale f. Anbau GGS Wint. u.a.	-	-	182.936,03

##### Sportpauschale

- Verwendung für konsumtive Zwecke	3.650,00		3.646,81
- Ansparung für künftige Investitionen (s. Prod.-Gr. 1601)	47.850,00		54.288,10
- Entnahme "Erhaltene Anzahlungen" Sportpauschale f. Maßn. Bröltalhalle	-		-

##### Feuerschutzpauschale

- Ansparung für künftige Investitionen (s. Prod.-Gr. 0215)	2.700,00		19.008,10
- Entnahme "Erhaltene Anzahlungen" für:			
- BGA's	-		-
- Kommandowagen	- 10.200,00		

##### Sanierung Mauer "Burgstraße"

- Landeszuwendung			10.000,00
-------------------	--	--	-----------

##### Landeszuschuss für Warnsirenen

- Ansparung	-		-
- Entnahme "Erhaltene Anzahlungen"			-

##### Ausbau Winterscheid, Hauptstraße

- Ansparung KAG-Beiträge I. BA	-		
--------------------------------	---	--	--

##### Umbau Kindergarten "Herrnsteinstraße" Winterscheid

- Ansparung Landeszuschuss	-		94.500,00
- Ansparung Kreiszuschuss	-		10.500,00
- Ansparung Kostenerstattung Rhein-Sieg-Kreis			274.176,13
- Ansparung Bundeszuschuss			8.838,88

Prod.- Be- reich	Produkt- gruppe	Maßnahme	2020 HH-Ansatz Euro	EU-Über- tragung aus Vorjahr Euro	fortgeschrie- bener Ansatz Euro	2020 Jahresabschluss Euro
		<u>Energetische Sanierungsmaßnahmen Bröltalhalle/Jugendzentrum</u>				
		- Ansparung Landeszuwendung	1.600.000,00			-
		<u>NRW-Sonderprogramm Sanierung Bröltal-Arena</u>				
		- Ansparung Landeszuwendung				13.591,00
		anrechenbare Veräußerungserlöse				-
		nicht anrechenbare Veräußerungserlöse	1.500,00			
		separate Kreditermächtigung "Gute Schule 2020"				5.352,15
		<b>Darlehensbetrag</b>	<b>1.153.800,00</b>			<b>553.727,57</b>
		<b>Finanzierungsüberschuss</b>				

## Verwendung Schulpauschale Haushaltsjahr 2020

Veranschlagung HPL 2020 300.000,00 €    300.000,00 €

Als spezielle Deckungsmittel für folgende Investitionsmaßnahmen  
im Schulbereich eingesetzt (**Abschlussergebnis Jahresrechnung**):

		<u>Jahresabschluss</u>	<u>HH.-Ansatz</u>
<b><u>Geräte und Ausrüstungen der Schulen</u></b>			
GGG Ruppichterath	BGA	5.352,15 €	7.000,00 €
	<b>./. Deckung "Gute Schule 2020"</b>	<b>- 5.352,15 € -</b>	<b>7.000,00 €</b>
	EDV-Geräte	- €	28.380,00 €
	<b>./. Deckung Förderung im Rahmen "Digitalpakt"</b>	<b>- € -</b>	<b>19.200,00 €</b>
	<b>./. Deckung "Gute Schule 2020"</b>	<b>- € -</b>	<b>9.180,00 €</b>
Schulverb. GGS Winterscheid	BGA	- €	- €
	<b>./. Deckung "Gute Schule 2020"</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	EDV-Geräte	- €	19.785,00 €
	<b>./. Deckung Förderung im Rahmen "Digitalpakt"</b>	<b>- € -</b>	<b>10.600,00 €</b>
	<b>./. Deckung "Gute Schule 2020"</b>	<b>- € -</b>	<b>9.185,00 €</b>
Schulverb. GGS Schönenberg	BGA	9.238,41 €	- €
	<b>./. Deckung "Gute Schule 2020"</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	EDV-Geräte	- €	19.785,00 €
	<b>./. Deckung Förderung im Rahmen "Digitalpakt"</b>	<b>- € -</b>	<b>10.600,00 €</b>
	<b>./. Deckung "Gute Schule 2020"</b>	<b>- € -</b>	<b>9.185,00 €</b>
Sekundarschule	BGA	- €	23.700,00 €
	<b>./. Deckung "Gute Schule 2020"</b>	<b>- € -</b>	<b>23.700,00 €</b>
	EDV-Geräte	- €	21.500,00 €
	<b>./. Deckung "Gute Schule 2020"</b>	<b>- € -</b>	<b>6.000,00 €</b>
<b>Zwischensumme 1:</b>		<b>9.238,41 €</b>	<b>15.500,00 €</b>

### Zusätzliche Einzelmaßnahmen:

#### Energetische Sanierung Schulturnhalle Rupp. (Gebäudemanag.)

Baukosten bis 2019	3.516,10 €		
Baukosten 2020	171.401,68 €		
./. Zuschuss Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	- 150.000,00 €		
./. Schulpauschale (Ansparung)	- 24.917,78 €	- €	- €

#### Energetische Sanierung Schulturnhalle Schönenberg (Gebäudemanag.) EU nach 2021

Baukosten	- €		
./. Zuschuss Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	- €	- €	- €

#### EU nach 2021

Baukosten Klassenraum Dachgeschoss GGS Rupp.	170.000,00 €		
Zusätzl. Außenbeleuchtung Zufahrt Lehrerparkplatz GGS Rupp.	5.000,00 €		
BGA's Schulen	40.847,85 €		
EDV-Geräte Schulen	121.377,23 €		
Behinderten-WC GGS Schönenberg	70.000,00 €		
Alarmierungsanlage GGS Schönenberg	15.000,00 €		
./. Deckung Digitalpakt	- 40.400,00 €		
./. Deckung "Gute Schule 2020"	- 300.627,85 €		
./. Schulpauschale (Ansparung)	- 81.197,23 €	- €	- €

	<u>Ist</u>	<u>Ansatz</u>		
EU für Baukosten Sekundarschule	- €	33.718,00 €		
<b>./. Schulpauschale (Entn. erh. Anz.) 2020</b>	<b>- €</b>			
<b>./. Investitionspauschale - Entn.</b>	<b>- € -</b>	<b>33.718,00 €</b>	- €	- €

			<u>Jahresabschluss</u>	<u>HH.-Ansatz</u>
	<u>Ist</u>	<u>Ansatz</u>		
<b>Anbau Grundschule Winterscheid (AiB)</b>				
2017	12.651,08 €	186.000,00 €		
2018	343.473,92 €	314.000,00 €		
2019	592.357,16 €	743.000,00 €		
2020	182.936,03 €			
<i>./. Deckung "Gute Schule 2020" (2018)</i>	- 371.980,00 €	- 371.980,00 €		
<i>./. Deckung "Gute Schule 2020" (2019)</i>	- 33.510,83 €			
<i>./. LZ KomInvFördergesetz</i>	- 434.530,00 €	- 434.530,00 €		
<i>./. Schulpauschale (Entn. erh. Anz.) 2019</i>	- 108.461,33 €	- 257.810,00 €		
<i>./. Schulpauschale (Entn. erh. Anz.) 2020</i>	- 182.936,03 €			
<i>./. Deckung Investitionspauschale</i>	- €	- 178.680,00 €	0,00 €	- €
<b>Zwischensumme 2:</b>			- 0,00 €	- €
<b><u>Finanzierung GWG (Sachkonto 543150)</u></b>				
GGG Ruppichteroth		26.575,03 €	1.000,00 €	
GGG Schönenberg		13.580,98 €	700,00 €	
GGG Winterscheid		13.012,20 €	700,00 €	
Sekundarschule Nümbrecht/Ruppichteroth		6.265,52 €	3.470,00 €	
<i>./. Deckung "Gute Schule 2020"</i>		- €	- 1.750,00 €	
<b>Zwischensumme 3:</b>		<u>59.433,73 €</u>	<u>4.120,00 €</u>	
<b>Restliche Schulpauschale 2020:</b>			<b>231.327,86 €</b>	<b>280.380,00 €</b>
<b><u>konsumtive Maßnahmen</u></b>				
- für Schuldendienst (Zinsen) Schulneubauten			<b>61.090,64 €</b>	<b>61.100,00 €</b>
<b><u>Sanierungsmaßnahmen</u></b>	<u>Ansatz</u>	<u>Ist</u>		
GGG Ruppichteroth	- €	- €	- €	
TH GGS Ruppichteroth	- €	- €		
GGG Schönenberg	- €	- €		
TH GGS Schönenberg	16.000,00 €	- €		
Sekundarschule	- €	- €	- €	<b>16.000,00 €</b>
<b><u>hieraus gebildete Rückstellungen (Aufwand 2019)</u></b>				
- für Erstellung Energieausweise			- €	- €
			<b>61.090,64 €</b>	<b>77.100,00 €</b>
Ansparung der restlichen Schulpauschale zur Finanzierung späterer Investitionen:			<b>170.237,22 €</b>	<b>203.280,00 €</b>
<b><u>Nachrichtlich:</u></b>				
Bestand erhaltene Anzahlungen "Schulpauschale" zum 31.12.2019			<b>384.518,68 €</b>	
./. Entnahme 2020			- 182.936,03 €	
+ Ansparung Schulpauschale lfd. Jahr			170.237,22 €	
<b>Bestand zum 31.12.2020</b>			<b>371.819,87 €</b>	

## Verwendung Sportpauschale Haushaltsjahr 2020

**Veranschlagung HPL 2020** **60.000,00 €** **60.000,00 €**

Als spezielle Deckungsmittel für folgende Investitionsmaßnahmen  
im Sportbereich eingesetzt (**Abschlussergebnis Jahresrechnung**):

<u>Geräte und Ausrüstungen</u>	<u>Jahresabschluss</u>	<u>HH.-Ansatz</u>
Sportplatz Ruppichteroth BGA	- €	- €
Sportplatz Schönenberg BGA	- €	- €
Sportplatz Winterscheid BGA	- €	- €
Bröitalhalle BGA	- €	2.000,00 €
Hallenbad BGA	- €	- €
<b>Zwischensumme:</b>	<b>- €</b>	<b>2.000,00 €</b>
 <u>Zusätzliche Einzelmaßnahmen:</u>		
./.	- €	- €
<b>insgesamt:</b>	<b>- €</b>	<b>2.000,00 €</b>

### Finanzierung GWG (Sachkonto 543150)

Bröitalhalle	- €	2.900,00 €
Hallenbad	2.065,09 €	3.600,00 €
	<b>2.065,09 €</b>	<b>6.500,00 €</b>

**Restliche Sportpauschale 2020** **57.934,91 €** **51.500,00 €**

konsumtiv für Schuldendienst (Zinsen) Neubau TH Wint.	3.646,81 €	3.650,00 €
konsumtiv für Sanierungsmaßnahmen	- €	- €

Ansparung der restlichen Sportpauschale zur Finanzierung  
späterer Investitionen:

<b>54.288,10 €</b>	<b>47.850,00 €</b>
--------------------	--------------------

### Nachrichtlich:

Bestand erhaltene Anzahlungen "Sportpauschale"  
zum 31.12.2019

152.843,56 €

./ Entnahme 2020

- €

+ zzgl. nicht in Anspruch genomene Mittel 2020

54.288,10 €

**Bestand zum 31.12.2020**

<b>207.131,66 €</b>
---------------------

## Verwendung Feuerschutzpauschale Haushaltsjahr 2020

	<u>Jahresabschluss</u>	<u>HH.-Ansatz</u>
<b>Landesmittel aus der Feuerschutzpauschale</b>	<b>42.624,04 €</b>	<b>41.000,00 €</b>
Als spezielle Deckungsmittel für folgende Investitionsmaßnahmen im Feuerschutzbereich eingesetzt ( <b>Abschlussergebnis Jahresrechnung</b> ):		
<b><u>LZ Ruppichteroth</u></b>		
BGA	17.785,00 €	4.200,00 €
./. Versicherungsleistung	- €	- €
GWG	- €	1.250,00 €
<b><u>LZ Winterscheid</u></b>		
BGA	5.830,94 €	3.600,00 €
GWG	- €	1.950,00 €
./. Versicherungsleistung	- €	- €
abzgl. Zuschuss Provinzial:	- € -	2.500,00 €
abzgl. Entnahme aus erhaltenen Anzahlungen	- €	- €
	<u>Abschluss</u>	<u>HH-Ansatz</u>
tatsächlich gezahlt 2020: <b>Abrechnung im Ergebnisplan</b>	- € -	2.500,00 €
Entnahme aus erhaltener Anzahlung	- €	- €
<b>Deckung zur Finanzierung GWG's</b>	- € -	2.500,00 €
max. höchstens in Höhe der o.g. GWG's	- €	2.500,00 €
<b>Restzuschuss zwecks Ansparung f. GWG's</b>	- €	- €
<b>Zwischensumme 1:</b>	<b>23.615,94 €</b>	<b>8.500,00 €</b>
<b><u>Zusätzliche Einzelmaßnahmen:</u></b>	<u>Abschluss</u>	<u>HH-Ansatz</u>
Kommandowagen	- €	40.000,00 €
<u>Finanzierung:</u>		
<b>Entnahme aus Feuerschutzpauschale</b>	-	<b>10.200,00 €</b>
Rest lfd. Feuerschutzpauschale	- €	<b>29.800,00 €</b>
<b>restliche Feuerschutzpauschale 2020:</b>	<b>19.008,10 €</b>	<b>2.700,00 €</b>
Die restl. Feuerschutzpauschale wird zur Finanzierung künftiger Investitionen verwandt:		
<b><u>Nachrichtlich:</u></b>		
Bestand erhaltene Anzahlungen "Feuerschutzpauschale" zum 31.12.2019	17.196,03 €	
./. Entnahme	- €	
+ nicht in Anspruch genommene Mittel 2020	19.008,10 €	
<b>Bestand zum 31.12.2020</b>	<b>36.204,13 €</b>	

## Verwendung Investitionspauschale 2020

### Nachrichtlich:

**Bestand erhaltene Anzahlungen "Investitionspauschale"  
zum 31.12.2019**

**1.859.856,74 €**

### **Abschluss 2020**

**874.833,42 €**

Als spezielle Deckungsmittel für folgende Maßnahmen eingesetzt:

Produktgr.	Bezeichnung			
0106	Zentraler Service	20.884,65 €		
	zzgl. hierin einger. Veräußerungserlös	- €		
	<i>J. Entn. erhaltene Anz. Inv.-Pauschale</i>	- 19.017,05 €		
	<b>J. AiB Baukosten 2019</b>	5.968,79 €		
	<i>J. Entn. erhaltene Anz. Inv.-Pauschale</i>	- 5.968,79 €		
	<b>J. Aufwand 2020</b>	- 1.867,60 €		0,00 €
0109	Finanzmanagement- u. Rechnungswesen, Liegenschaften	- 629.102,33 €		
	zzgl. hierin einger. Veräußerungserlös	805.301,85 €		
	Überschuss	- 176.199,52 €		- €
0113	Gebäudemanagement	605.348,34 €		
	<i>J. Entn. erhaltene Anz. Inv.-Pauschale</i>	- 594,76 €		
	<b>J. AiB Baukosten</b>	- 604.753,58 €		- €
0118	Bauhof	86.621,63 €		
	zzgl. Veräußerungserlös	- €		
	<i>J. Entn. erhaltene Anz. Inv.-Pauschale</i>	- 86.621,63 €		- €
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	- €		
	<i>J. Entn. erhaltene Anz. Inv.-Pauschale</i>	- €		- €
0215	Gefahrenabwehr und - vorbeugung	23.615,94 €		
	<i>J. Feuerschutzpauschale (Ifd. Jahr)</i>	- 23.615,94 €		
	<i>J. Feuerschutzpauschale (Entnahme Ansparung)</i>	- €		- €
0216	Katastrophenschutz	3.376,74 €		
	<i>J. Entn. erhaltene Anz. Inv.-Pauschale</i>	- 3.376,74 €		
	<b>J. AiB Baukosten</b>	- €		- €
0301	Grundschulen	197.526,59 €		
	<i>J. Schulpauschale Ifd. Jahr</i>	- 9.238,41 €		
	<i>J. Schulpauschale (Entnahme Ansparung)</i>	- €		
	<i>J. LZ Kommunalinvestitionsfördergesetz</i>	- €		
	<i>J. Deckung aus "Gute Schule 2020" Ifd. Jahr + AiB</i>	- 5.352,15 €		
	<i>J. Entn. erhaltene Anz. Schulp.</i>	- 182.936,03 €		
		- €		- €
0307	Sekundarschule	- €		
	<i>J. Entn. erhaltene Anz. Schulp.</i>	- €		
	<i>J. Deckung aus "Gute Schule 2020"</i>	- €		- €
0604	Jugendeinrichtungen	-		
	<i>J. Zuschüsse</i>	-		- €
0801	Bereitstellung von Sportanlagen	- €		
	<i>J. Sportpauschale</i>	- €		- €
0803	Bereitstellung von Bädern	- €		
	<i>J. Sportpauschale</i>	- €		- €
0902	Räumliche Entwicklung			- €

1011	Hilfen bei Wohnproblemen (Soziale Einrichtungen) /. Landeszuweisung FlÜAG	- € - €	- €
1104	Abwasserbeseitigung /. AiB Baukosten	2.708,53 € - 2.708,53 €	- €
1201	Öffentliche Verkehrsflächen /. Entn. erhaltene Anz. Inv.-Pauschale /. AiB Baukosten	458.303,62 € - 302.492,80 € - 155.810,82 €	- €
1304	Wasser und Wasserbau /. AiB Baukosten	6.700,00 € - 6.700,00 €	- €
1603	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft /. Restl. Kreditern. 2017 /. tlw. Kreditern. 2019	- € - € - €	- €
			<b>0,00 €</b>

restliche Investitionspauschale (Ansprung) 2020:

874.833,42 €

**Nachrichtlich:**

Bestand erhaltene Anzahlungen "Investitionspauschale"  
zum 31.12.2019  
zzgl. Rückabwicklung Invest.-Pauschale 2020  
/. Entnahmen  
+ nicht in Anspruch genommene Mittel 2020

1.859.856,74 €  
- €  
- 418.071,77 €  
874.833,42 €

**Bestand zum 31.12.2020**

**2.316.618,39 €**

**Nachrichtlich:**

davon für: **2021**  
EU's

Grunderwerb Straßen	14.500,00 €
Bauhof - BGA	6.100,00 €
Erwerb von Grundstücken	8.200,00 €
Brandschutzsanierung Kindergarten Büchel	155.300,00 €
Umbau Kindergarten "Herrnsteinstraße" f. U3-Betreuung (Eigenanteil)	105.300,00 €
Bauhof - Fahrzeuge und Geräte	
- Schneeschild Lkw	20.000,00 €
- .....	- €
Neubau Brücken und Durchlässe	206.800,00 €
Ausbau Hauptstr. Wint. - I. BA	327.800,00 €
Umbau barrierefreie Bushaltestellen	197.000,00 €
Energetische Sanierung BTH/Jugendzentrum	541.900,00 €
Sanierung Mauer "Burgstraße"	465.400,00 €
Gewerbegebiet Ruppichterth-Nord - II-IV. BA	17.900,00 €
Straßenentwässerung Herrenbröl	7.300,00 €
Bau Einleitungsstelle Schreckenber	59.300,00 €

2.132.800,00 €

**2021**

**AiB**

<u>Auszahlungen für Anlagen im Bau aus JA 2020</u>	
Sanierung Mauer "Burgstraße"	11.400,00 €
Straßenentwässerung "Herrenbröl"	13.000,00 €
Gewerbegebiet Ruppichterth-Nord - II-IV. BA	17.900,00 €
Ausbau Hauptstraße Winterscheid - I. BA	22.800,00 €
NRW Sonderprogramm Sanierung Bröltal-Arena-Flutlichtanlage	39.700,00 €
NRW Sonderprogramm Sanierung Bröltal-Arena-Entwässerung	117.300,00 €
Brandschutzsanierung Kindergarten Büchel	117.800,00 €
Kanalhausanschluss BTH/Jugendzentrum	137.400,00 €
Neubau Brücken und Durchlässe	177.700,00 €
Energetische Sanierung BTH/Jugendzentrum	464.900,00 €
Umbau Kindergarten "Herrnsteinstraße" f. U3-Betreuung	548.100,00 €

1.668.000,00 €

### Aufstellung über die über-/ außerplanmäßigen Ausgaben 2020

Produktgruppe	Objekt	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Begründung	Deckung
			Gesamtermächtigung - budgetrelevante Ausgaben (inkl. Ermächtigungsübertragungen + Budgetumbuchungen + üpl./apl.)	davon über-/außerplanmäßig		

#### A) Ergebnisplan

1.01.02	1.01.02	Verwaltungsführung	20.407,67	<b>12.047,67</b>	Aufwandsentschädigung BM, allgemeiner Vertreter	Einsparung bzw. Mehrertrag in anderen Produktgruppen
1.01.13	1.01.13	Kauf Gemeindemobil	153,61	<b>153,61</b>	Abholung Gemeindemobil	Einsparung bzw. Mehrertrag in anderen Produktgruppen
1.02.14	1.02.14	Wahlen	21.701,59	<b>8.421,59</b>	Aufwendungen im Rahmen der Kommunalwahl	Einsparung bzw. Mehrertrag in anderen Produktgruppen
1.07.01	1.07.01	Gesundheitsförderung	82.987,03	<b>81.987,03</b>	Finanz. Auswirkg. "Corona-Virus" u.a.: - Gebäudereinigung - Schülerbeförderung - Verbrauchsmaterial	tlw. Landeszuschuss tlw. Einsparung bzw. Mehrertrag in anderen Produktgruppen
1.10.06	1.10.06	Denkmalschutz und Denkmalpflege	14.675,80	<b>2.389,60</b>	Restaurierungsarbeiten	Einsparung bzw. Mehrertrag in anderen Produktgruppen
1.16.03	1.16.03	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	486.966,62	<b>16.500,00</b>	Zinsen für Kredite	Zinserträge aufgrund der Weiterleitung der Kredite an die Gemeindewerke und die Eigenbetriebe Abwasser und Energie
<b>insgesamt:</b>				<b>121.499,50</b>		

**Aufstellungen über die Budgetumbuchungen 2020  
- Ergebnisplan -**

Produktgruppe	Bezeichnung	umgebuchter Betrag Euro	Budgetansatz		Ermächtigungs- übertragungen Euro	Sperr	über-/ außerplanmäßig Euro	Gesamt- ermächtigung Euro	verfügter Betrag Euro	verfügbarer Betrag Euro
			bisher Euro	nach Budgetumbuchung Euro						
<b><u>1.01 - Innere Verwaltung</u></b>										
1.01.01	Politische Gremien	- 8.600,00	118.570,00	109.970,00	-	-	-	109.970,00	109.836,63	133,37
1.01.02	Verwaltungsführung	- 700,00	9.060,00	8.360,00	-	-	12.047,67	20.407,67	20.034,58	373,09
1.01.05	Rechnungsprüfung	18.296,00	29.200,00	47.496,00	-	-	-	47.496,00	47.496,00	-
1.01.06	Zentrale Dienste	- 20.117,29	562.245,00	542.127,71	-	-	-	542.127,71	119.560,17	422.567,54
1.01.08	Personalmanagement	10.556,73	112.890,00	123.446,73	-	-	-	123.446,73	92.771,52	30.675,21
	Finanzmanagement u. Rechnungswesen, Liegenschaften	- 21.421,44	13.185,00	8.236,44	20.000,00	-	-	11.763,56	7.015,38	4.748,18
1.01.13	Gebäudemanagement	- 2.471,48	1.047.930,00	1.045.458,52	-	-	-	1.045.458,52	867.609,10	177.849,42
	zzgl. Kostenst. mit eigenem Budget	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Kostenstelle 95101	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Kostenstelle 95102	-	6.350,00	6.350,00	-	-	-	6.350,00	1.187,84	5.162,16
1.01.18	Bauhof	-	150.870,00	150.870,00	-	-	-	150.870,00	117.161,45	33.708,55
<b>Gesamt - 1.01</b>		<b>- 24.457,48</b>	<b>2.050.300,00</b>	<b>2.025.842,52</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-</b>	<b>12.047,67</b>	<b>2.057.890,19</b>	<b>1.382.672,67</b>	<b>675.217,52</b>
<b><u>1.02 - Sicherheit und Ordnung</u></b>										
1.02.01	Allgemeine Sicherheit, Ordnungs-, Verkehrs- und Einwohnerwesen	4.804,96	91.370,00	96.174,96	-	-	-	96.174,96	70.431,65	25.743,31
1.02.11	Personenstandwesen	-	890,00	890,00	-	-	-	890,00	867,25	22,75
1.02.13	Statistik	-	100,00	100,00	-	-	-	100,00	-	100,00
1.02.14	Wahlen	-	13.280,00	13.280,00	-	-	8.421,59	21.701,59	21.523,03	178,56
1.02.15	Gefahrenabwehr und - vorbeugung	21.210,37	189.900,00	211.110,37	18.000,00	-	-	229.110,37	174.343,92	54.766,45
1.02.16	Katastrophenschutz	-	4.500,00	4.500,00	-	-	-	4.500,00	631,28	3.868,72
1.02.17	Rettungsdienst	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Gesamt - 1.02</b>		<b>26.015,33</b>	<b>300.040,00</b>	<b>326.055,33</b>	<b>18.000,00</b>	<b>-</b>	<b>8.421,59</b>	<b>352.476,92</b>	<b>267.797,13</b>	<b>84.679,79</b>
<b><u>1.03 - Schulträgeraufgaben</u></b>										
1.03.01	Grundschulen	9.984,67	114.083,21	124.067,88	-	-	-	124.067,88	106.795,97	17.271,91
1.03.03	Förderschule - fremder Träger	17.691,36	14.500,00	32.191,36	-	-	-	32.191,36	30.166,36	2.025,00
1.03.04	Schülerbeförderung	- 349,95	455.140,00	454.790,05	-	-	-	454.790,05	384.140,42	70.649,63
1.03.06	Zentrale Leistungen Sekundarschule	- 439,54	42.000,00	41.560,46	-	-	-	41.560,46	40.821,49	738,97
1.03.07	Nürnberg/Ruppichterath	2.688,31	71.390,00	74.078,31	-	-	-	74.078,31	63.614,98	10.463,33
1.03.08	Außerschulische Angebote	- 30.092,46	345.200,00	315.107,54	-	-	-	315.107,54	302.644,04	12.463,50
<b>Gesamt - 1.03</b>		<b>- 517,61</b>	<b>1.042.313,21</b>	<b>1.041.795,60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.041.795,60</b>	<b>928.183,26</b>	<b>113.612,34</b>
<b><u>1.04 - Kultur und Wissenschaft</u></b>										
1.04.04	Volkshochschule	4.688,03	41.710,00	46.398,03	-	-	-	46.398,03	40.141,53	6.256,50
1.04.06	Bibliothek	-	3.500,00	3.500,00	-	-	-	3.500,00	3.438,60	61,40
<b>Gesamt - 1.04</b>		<b>4.688,03</b>	<b>45.210,00</b>	<b>49.898,03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.898,03</b>	<b>43.580,13</b>	<b>6.317,90</b>

Produktgruppe	Bezeichnung	umgebuchter Betrag Euro	Budgetansatz		Ermächtigungsübertragungen Euro	Sperre	über-/ außerplanmäßig Euro	Gesamt-ermächtigung Euro	verfügter Betrag Euro	verfügbarer Betrag Euro
			bisher Euro	nach Budgetumbuchung Euro						
<b><u>1.05 - Soziale Leistungen</u></b>										
1.05.05	Leistungen für Asylbewerber	- 29.027,12	517.350,00	488.322,88	-	-	-	488.322,88	457.725,57	30.597,31
1.05.07	Sonstige Sozialleistungen	700,00	3.000,00	3.700,00	-	-	-	3.700,00	1.700,00	2.000,00
<b>Gesamt - 1.05</b>		<b>- 28.327,12</b>	<b>520.350,00</b>	<b>492.022,88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>492.022,88</b>	<b>459.425,57</b>	<b>32.597,31</b>
<b><u>1.06 - Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe</u></b>										
1.06.01	Kindertagesbetreuung	27.013,11	294.600,00	321.613,11	-	-	-	321.613,11	314.968,11	6.645,00
1.06.03	Kinder-/Jugendarbeit	-	6.700,00	6.700,00	-	-	-	6.700,00	3.106,24	3.593,76
1.06.04	Jugendeinrichtung	4.089,02	77.900,00	81.989,02	-	-	-	81.989,02	81.329,02	660,00
<b>Gesamt - 1.06</b>		<b>31.102,13</b>	<b>379.200,00</b>	<b>410.302,13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>410.302,13</b>	<b>399.403,37</b>	<b>10.898,76</b>
<b><u>1.07 - Gesundheitsdienste</u></b>										
1.07.01	Gesundheitsförderung	-	1.000,00	1.000,00	-	-	81.987,03	82.987,03	72.478,44	10.508,59
<b>Gesamt - 1.07</b>		<b>-</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>81.987,03</b>	<b>82.987,03</b>	<b>72.478,44</b>	<b>10.508,59</b>
<b><u>1.08 - Sportförderung</u></b>										
1.08.01	Bereitstellung von Sportanlagen	-	48.410,00	48.410,00	-	-	-	48.410,00	33.699,33	14.710,67
1.08.02	Sportförderung	-	4.900,00	4.900,00	-	-	-	4.900,00	1.413,86	3.486,14
1.08.03	Bäder	-	13.300,00	13.300,00	-	-	-	13.300,00	11.948,20	1.351,80
<b>Gesamt - 1.08</b>		<b>-</b>	<b>66.610,00</b>	<b>66.610,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>66.610,00</b>	<b>47.061,39</b>	<b>19.548,61</b>
<b><u>1.09 - Räumliche Planung und Entwicklung</u></b>										
1.09.01	Räumliche Planung	- 35.381,08	195.100,00	159.718,92	85.950,00	-	-	245.668,92	25.917,84	219.751,08
1.09.02	Räumliche Entwicklung	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Gesamt - 1.09</b>		<b>- 35.381,08</b>	<b>195.100,00</b>	<b>159.718,92</b>	<b>85.950,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>245.668,92</b>	<b>25.917,84</b>	<b>219.751,08</b>
<b><u>1.10 - Bauen und Wohnen</u></b>										
1.10.06	Denkmalschutz und Denkmalpflege	10.036,20	2.250,00	12.286,20	-	-	2.389,60	14.675,80	14.338,30	337,50
1.10.11	Hilfen bei Wohnproblemen	- 39.899,13	203.800,00	163.900,87	-	-	-	163.900,87	125.473,21	38.427,66
<b>Gesamt - 1.10</b>		<b>- 29.862,93</b>	<b>206.050,00</b>	<b>176.187,07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.389,60</b>	<b>178.576,67</b>	<b>139.811,51</b>	<b>38.765,16</b>
<b><u>1.11 - Ver- und Entsorgung</u></b>										
1.11.03	Wasserversorgung	631,78	700,00	1.331,78	-	-	-	1.331,78	1.331,78	-
1.11.04	Abwasserbeseitigung	-	-	-	26.800,00	-	-	26.800,00	7.548,55	19.251,45
1.11.05	Abfallbeseitigung	-	5.500,00	5.500,00	-	-	-	5.500,00	2.456,36	3.043,64
<b>Gesamt - 1.11</b>		<b>631,78</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.831,78</b>	<b>26.800,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33.631,78</b>	<b>11.336,69</b>	<b>22.295,09</b>

Produktgruppe	Bezeichnung	umgebuchter Betrag Euro	Budgetansatz		Ermächtigungsübertragungen Euro	Sperr	über-/ außerplanmäßig Euro	Gesamt-ermächtigung Euro	verfügter Betrag Euro	verfügbarer Betrag Euro
			bisher Euro	nach Budgetumbuchung Euro						
<b><u>1.12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</u></b>										
1.12.01	Öffentliche Verkehrsflächen	-	494.015,00	494.015,00	-	-	-	494.015,00	297.145,18	196.869,82
1.12.02	Verkehrsanlagen	-	118.900,00	118.900,00	-	-	-	118.900,00	106.719,07	12.180,93
1.12.04	ÖPNV	-	500,00	500,00	-	-	-	500,00	-	500,00
1.12.05	Straßenreinigung und Winterdienst (incl. Hilfskostenst. 1020 - Winterd.)	-	62.200,00	62.200,00	-	-	-	62.200,00	38.739,05	23.460,95
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Gesamt - 1.12</b>		-	<b>675.615,00</b>	<b>675.615,00</b>	-	-	-	<b>675.615,00</b>	<b>442.603,30</b>	<b>233.011,70</b>
<b><u>1.13 - Natur- und Landschaftspflege</u></b>										
1.13.01	Öffentliches Grün	-	7.200,00	7.200,00	-	-	-	7.200,00	4.126,06	3.073,94
1.13.04	Wasser und Wasserbau	-	265.650,00	265.650,00	29.500,00	-	-	295.150,00	193.202,22	101.947,78
1.13.06	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	1.410,00	1.410,00	-	-	-	1.410,00	680,00	730,00
<b>Gesamt - 1.13</b>		-	<b>274.260,00</b>	<b>274.260,00</b>	<b>29.500,00</b>	-	-	<b>303.760,00</b>	<b>198.008,28</b>	<b>105.751,72</b>
<b><u>1.14 - Umweltschutz</u></b>										
1.14.02	Umwelt	-	1.500,00	1.500,00	-	-	-	1.500,00	1.227,10	272,90
<b>Gesamt - 1.14</b>		-	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	-	-	-	<b>1.500,00</b>	<b>1.227,10</b>	<b>272,90</b>
<b><u>1.15 - Wirtschaft und Tourismus</u></b>										
1.15.01	Wirtschaftsförderung	-	496,72	30.470,00	29.973,28	-	-	29.973,28	15.381,00	14.592,28
1.15.02	Tourismus	-	196,85	2.000,00	1.803,15	-	-	1.803,15	479,00	1.324,15
1.15.03	Allg. Einrichtungen	-	-	6.000,00	6.000,00	-	-	6.000,00	5.575,01	424,99
<b>Gesamt - 1.15</b>		-	<b>693,57</b>	<b>38.470,00</b>	<b>37.776,43</b>	-	-	<b>37.776,43</b>	<b>21.435,01</b>	<b>16.341,42</b>
<b><u>1.16 - Allgemeine Finanzwirtschaft</u></b>										
1.16.01	Allgemeine Deckungsmittel und Umlagen	-	33.654,41	9.352.350,00	9.318.695,59	-	-	9.318.695,59	9.318.695,59	0,00
1.16.02	Besondere Umlagen	-	409,69	155.700,00	155.290,31	-	-	155.290,31	154.385,00	905,31
1.16.03	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	90.866,62	379.600,00	470.466,62	-	-	486.966,62	486.966,62	-
<b>Gesamt - 1.16</b>		-	<b>56.802,52</b>	<b>9.887.650,00</b>	<b>9.944.452,52</b>	-	-	<b>9.960.952,52</b>	<b>9.960.047,21</b>	<b>905,31</b>
<b>Gesamtergebnis aller Produktgruppen</b>		-	<b>15.689.868,21</b>	<b>15.689.868,21</b>	<b>180.250,00</b>	-	-	<b>15.991.464,10</b>	<b>14.400.988,90</b>	<b>1.590.475,20</b>

bereinigter "verfügbarer Betrag" ohne üpL/apl. bereitgestellte Mittel =

**1.469.129,31**

## Aufstellungen über die Budgetumbuchungen 2020 - Investitionen -

Investitions- projekt	Produktgruppe	Bezeichnung	umge- buchter Betrag Euro	Budgetansatz		Ermächtigungs- übertragungen Euro	Sperre Euro	außer/ überplan- mäßig Euro	Gesamt- ermächtigung Euro	verfügter Betrag Euro	verfügbarer Betrag Euro	hiervon EU-Übertr. nach 2020 Euro
				bisher Euro	nach Budget- umbuchung Euro							
<b><u>0106 - Zentrale Dienste</u></b>												
5.000002	10106	Rathaus - Erwerb EDV-Geräte	- 1.210,02	2.000,00	789,98	13.700,00	-	-	14.489,98	-	14.489,98	
5.000042	10106	Rathaus - Software/Lizenzen	- 1.028,94	5.100,00	4.071,06	18.079,47	-	-	22.150,53	20.884,65	1.265,88	
<b><u>0113 - Gebäudemanagement</u></b>												
5.100063	10113	Brandschutzsanierung Kindergarten Büchel	25.000,00	-	25.000,00	257.187,02	-	-	282.187,02	112.138,88	170.048,14	170.048,14
5.100076	10113	Anbau Lager-/Werkstattraum FWH Wint.	- 25.000,00	25.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
5.100147	10113	Energetische Sanierung Schulturnhalle. Rupp.	148.842,65	-	148.842,65	125.500,00	-	-	274.342,65	166.642,65	107.700,00	107.700,00
5.100148	10113	Energetische Sanierung Schulturnhalle. Sch.berg	- 148.842,65	-	148.842,65	337.500,00	-	-	188.657,35	2.689,40	185.967,95	185.967,95
<b><u>0118 - Bauhof</u></b>												
5.100087	10118	Pritschenwagen Bauhof (2021)	38.860,00	-	38.860,00	-	-	1.064,04	39.924,04	39.411,89	512,15	
5.100120	10118	VW-Bus für Bauhof (2020)	- 38.860,00	40.000,00	1.140,00	-	-	-	1.140,00	-	1.140,00	
<b><u>0215 - Gefahrenabwehr und -vorbeugung</u></b>												
5.000004	10215	Feuerwehr LZ Rupp. - BGA	- 100,00	4.200,00	4.100,00	-	-	13.685,00	17.785,00	17.785,00	-	
5.000005	10215	Feuerwehr LZ Wint. - BGA	2.230,94	3.600,00	5.830,94	-	-	-	5.830,94	5.830,94	0,00	
<b><u>0216 - Katastrophenschutz</u></b>												
5.000054	10216	Katastrophenschutz - BGA	108,02	-	108,02	3.800,00	-	-	3.908,02	3.376,74	531,28	
<b><u>0301 - Grundschulen</u></b>												
5.100126	10301	Ausbau Klassenraum Dachgeschoss GGS Rupp.	75.000,00	-	75.000,00	95.000,00	-	-	170.000,00	-	170.000,00	170.000,00
5.100128	10301	Alarmierungsanlage GGS Rupp.	- 45.000,00	45.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
5.100130	10301	Alarmierungsanlage GGS Sch.-berg	- 30.000,00	45.000,00	15.000,00	-	-	-	15.000,00	-	15.000,00	15.000,00
5.100131	10301	Einbau Behinderten-WC GGS Sch.-berg	30.000,00	-	30.000,00	40.000,00	-	-	70.000,00	-	70.000,00	70.000,00
<b><u>0307 - Sekundarschule</u></b>												
5.100132	10307	Beschattungsanl. Foyer Sek.-Sch.(Geb.A)	- 30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-

Investitions- projekt	Produktgruppe	Bezeichnung	umge- buchter Betrag Euro	Budgetansatz		Ermächtigungs- übertragungen Euro	Sperr Euro	außer/ überplan- mäßig Euro	Gesamt- ermächtigung Euro	verfügter Betrag Euro	verfügbarer Betrag Euro	hiervon EU-Übertr. nach 2020 Euro
				bisher Euro	nach Budget- umbuchung Euro							

**1201 - Öffentliche Verkehrsflächen**

5.100094	11201	Neubau Brücken und Durchlässe	230.047,55	-	230.047,55	-	-	2.321,46	232.369,01	25.557,14	206.811,87	206.811,87
5.100153	11201	Deckensanierungen Gemeindestraßen	- 230.047,55	280.000,00	49.952,45	280.000,00	-	-	329.952,45	296.732,98	33.219,47	-

**Gesamtergebnis aller Investitionsprojekte mit Budgetumbuchungen**

-	479.900,00	479.900,00	1.170.766,49	-	17.070,50	1.667.736,99	691.050,27	976.686,72	925.527,96
---	------------	------------	--------------	---	-----------	--------------	------------	------------	------------

**6.2 Kommunaler Bestätigungsvermerk**



## **KOMMUNALER BESTÄTIGUNGSVERMERK**

Kommunaler Bestätigungsvermerk des unabhängigen Wirtschaftsprüfers

An die Gemeinde Ruppichteroth

### *Prüfungsurteile*

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

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen dem § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW erklären wir in Anlehnung an § 322 HGB, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres kommunalen Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

## *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

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

Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

## *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses*

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystems um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen könnte. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse und Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht mehr ohne Inanspruchnahme finanzieller Unterstützung im Rahmen der Gewährträgerhaftung des Landes sicherstellen kann. Eine Insolvenz der Gemeinde ist nach § 128 GO i.V.m. § 12 InsO ausgeschlossen.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

### VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht der Gemeinde Ruppichteroth für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht der Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

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

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

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

#### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften mit der Kommunalhaushaltsverordnung NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können. Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Lageberichts.

#### *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Wirtschaftsprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten

Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass zukünftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Köln, den 30. September 2022

Rödl & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Quost  
Wirtschaftsprüfer

gez. Richter  
Wirtschaftsprüfer



**6.3 Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017**



# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

DokID:

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.  
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

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

### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

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

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

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

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

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

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

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

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

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrssteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

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

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

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

## 15. Anzuwendendes Recht

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