

Amtliche Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2021 der Stadt Werder (Havel) und der Entlastung der Bürgermeisterin für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund der Bekanntmachungsanordnung der Bürgermeisterin der Stadt Werder (Havel) vom 12.12.2024 werden die Beschlüsse über den Jahresabschluss 2021 und die Entlastung der Bürgermeisterin für das Haushaltsjahr 2021 der Stadt Werder (Havel) gemäß § 80 Abs. 5 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg bekannt gegeben.

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Werder (Havel) hat am 12.12.2024 den geprüften Jahresabschluss 2021 bestätigt, Beschluss-Nr. BSVV/0047/24. Die Prüfung erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Terpitz Bast Ronneberger GmbH.

Mit Beschluss-Nr. BSVV/0047/24 wurde der Bürgermeisterin der Stadt Werder (Havel) für das Jahr 2021 die eingeschränkte Entlastung erteilt.

Der Jahresabschluss 2021 und die Anlagen sind abrufbar unter www.werder-havel.de/bekanntmachungen zum Beschluss BSVV/0047/24.

Werder (Havel), 17.01.2025

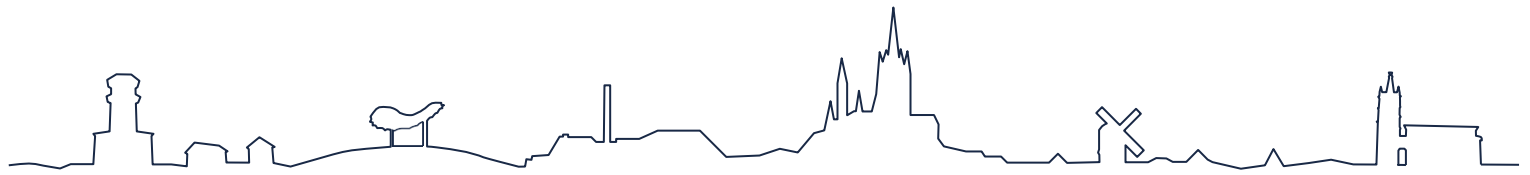
gez.
Manuela Saß
Bürgermeisterin

Bekanntmachungsanordnung

Der Jahresabschluss 2021 der Stadt Werder (Havel) wird auf der Internetseite der Stadt unter www.werder-havel.de/bekanntmachungen am 16.01.2025 durch die Bürgermeisterin öffentlich bekannt gemacht.

Werder (Havel), 17.01.2025

gez.
Manuela Saß
Bürgermeisterin



Jahresabschluss zum 31.12.2021

Stadt Werder (Havel)

Werder (Havel), den 15.07.2022



Inhaltsverzeichnis

1. <u>Allgemeines</u>	3
1.1. Aufstellungsvermerk	3
1.2. Feststellungsvermerk	3
1.3. Vollständigkeitserklärung	3
1.4. Abkürzungsverzeichnis	6
2. <u>Jahresabschluss</u>	7
2.1. Bilanz per 31.12.2021	7
2.2. Gesamtergebnisrechnung	11
2.3. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen	12
2.3.1. Produktbereich 11 – Innere Verwaltung	12
2.3.2. Produktbereich 12 – Ordnung und Sicherheit	13
2.3.3. Produktbereich 21 - Schulen	14
2.3.4. Produktbereich 25 bis 28 – Kultur	15
2.3.5. Produktbereich 31 bis 36 – Soziales, Kinder und Jugendliche	18
2.3.6. Produktbereich 42 – Sportförderung	20
2.3.7. Produktbereich 51 bis 52, 54 bis 55 – Räumliche Planung, Bauen und Wohnen, Verkehrsflächen, öffentliches Grün	21
2.3.8. Produktbereich 53 und 57 – Eigenbetrieb, Wirtschaft und Tourismus	25
2.3.9. Produktbereich 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft	27
2.4. Gesamtf finanzrechnung	28
2.5. Teilfinanzrechnungen Investitionen nach Produktbereichen	29
2.5.1. Produktbereich 11 – Innere Verwaltung	29
2.5.2. Produktbereich 12 – Ordnung und Sicherheit	42
2.5.3. Produktbereich 21 - Schulen	49

2.5.4.	Produktbereich 25 bis 28 – Kultur	65
2.5.5.	Produktbereich 31 bis 36 – Soziales, Kinder und Jugendliche	68
2.5.6.	Produktbereich 42 – Sportförderung	83
2.5.7.	Produktbereich 51 bis 52, 54 bis 55 – Räumliche Planung, Bauen und Wohnen, Verkehrsflächen, öffentliches Grün	85
2.5.8.	Produktbereich 53 und 57 – Eigenbetrieb, Wirtschaft und Tourismus	123
2.5.9.	Produktbereich 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft	125

2.6. Rechenschaftsbericht 126

2.6.1.	Vorbemerkungen und statistische Angaben	126
2.6.2.	Verlauf der Haushaltswirtschaft und grundsätzliche Bewertung der Abschlussrechnungen	127
2.6.3.	Erläuterung und Bewertung der Chancen und Risiken und wesentliche Abweichungen der Abschlussrechnungen von den Haushaltsansätzen	132
2.6.4.	Beurteilung wesentlicher außerordentlicher sowie periodenfremder Erträge und Aufwendungen	152
2.6.5.	Begründung und Auswirkungen von Zuschreibungen und außerplanmäßigen Abschreibungen	154

3. Anlagen 154

3.1. Anhang 154

3.1.1.	Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden	154
3.1.2.	Darstellung des Gesamtbildes und Beurteilung der Bilanz	155
3.1.3.	Beurteilung der wesentlichen Abweichungen der Posten der Bilanz gegenüber dem Vorjahr	163
3.1.4.	Beurteilung der wesentlichen Abweichungen der Gesamtergebnisrechnung gegenüber dem Vorjahr	169
3.1.5.	Übertragene Haushaltsermächtigungen	176

3.2. Anlagenübersicht 179

3.3. Forderungsübersicht 182

3.4. Verbindlichkeitenübersicht 183

3.5. Beteiligungsbericht 184

3.5.1.	Übersicht	184
3.5.2.	Haus- und Grundstücksgesellschaft Werder mbH	184
3.5.3.	Veranstaltungsgesellschaft Werder (Havel) mbH	185

1.1. Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2021 wurde entsprechend § 82 Abs. 3 BbgKVerf unter dem 15.7.2022 aufgestellt und einschließlich der Vollständigkeitserklärung vom 7.9.2022 zur Prüfung an das Rechnungsprüfungsamt weitergeleitet.

Der Entwurf des Jahresabschlusses wurde während der Prüfung im I. Quartal 2023 aktualisiert und dem Rechnungsprüfungsamt zur Verfügung gestellt.

gezeichnet Elke Viol

Elke Viol
Kämmerer

1.2. Feststellungsvermerk

Der vom Kämmerer aufgestellte und von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft "Terpitz Bast Ronneberger GmbH" geprüfte Jahresabschluss wird hiermit festgestellt.

Werder (Havel), den 26.9.2024

gezeichnet M.Saß

Manuela Saß
Bürgermeisterin

1.3. Vollständigkeitserklärung

Ihnen als örtliche Prüfungsbehörde erkläre ich als Bürgermeisterin Folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich auf Grundlage der §§ 82 Abs. 4 und 103 Abs. 1 BbgKVerf gebeten haben, habe ich Ihnen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben.

Als Auskunftspersonen habe ich Ihnen nachfolgend aufgeführte Personen benannt:

Elke Viol
Kati Bischoff

Diese Personen sind von mir angewiesen worden, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

B. Bücher und Schriften

1. Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher und Schriften der Stadt vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.
2. In den vorgelegten Büchern sind alle Vorfälle erfasst, die im oben genannten Haushaltsjahr buchungspflichtig geworden sind.
3. Abrechnungen im Bereich der Rechnungslegung sind auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung stehenden Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Arbeitsanweisungen und Organisationsunterlagen durchgeführt worden.

4. Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können, und zwar die Buchungen in kontenmäßiger Ordnung.

C. Jahresabschluss

1. In dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen, Erträge, Auszahlungen und Einzahlungen enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht.
2. Bewertungserhebliche Umstände nach dem Abschlussstichtag sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
3. Besondere Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögenslage entgegenstehen könnten bestehen nicht.
4. Eine Übersicht über Unternehmen, mit denen die Stadt verbunden ist oder mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht; Eigenbetriebe, die Sondervermögen der Stadt darstellen sowie Zweckverbände, in denen die Stadt Mitglied ist, habe ich unter 3.5 Beteiligungsbericht eingefügt.
Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber oben genannten Unternehmen, Eigenbetrieben und Zweckverbänden bestanden am Abschlussstichtag nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss als solche ersichtlich sind.
5. Verbindlichkeiten entsprechend § 75 BbgKVerf bestanden am Abschlussstichtag nicht.
Patronatserklärungen, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind, bestanden am Abschlussstichtag nicht.
6. Besicherungen von Verbindlichkeiten durch Pfandrechte und ähnliche Rechte bestanden am Abschlussstichtag nicht.
7. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse gegenüber Mitarbeitern der Verwaltung bzw. Mitgliedern der Stadtverordnetenversammlung bestanden am Abschlussstichtag nicht.
8. Rückgabeverpflichtungen für im Jahresabschluss ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Vermögensrechnung ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Abschlussstichtag nicht.
9. Derivative Finanzinstrumente (z.B. Swaps, Caps und sonstige Zinssicherungsinstrumente) bestanden am Abschlussstichtag nicht.
10. Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Stadt von Bedeutung sind oder werden können (z.B. Verträge mit Lieferanten und verbundenen Unternehmen sowie Options-, Arbeitsgemeinschafts-, Ausbietungs- und Leasingverträge im Rechenschaftsbericht bzw. Anhang vollständig aufgeführt.
11. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen insbesondere im Zuwendungsbereich, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Stadt von Bedeutung sind, sind im Rechenschaftsbericht bzw. Anhang vollständig aufgeführt.

12. Störungen oder wesentliche Mängel der verwaltungsinternen Kontrollen lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
13. Unsere Beurteilung von Risiken hat ergeben, dass der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen nicht enthält.
Ich habe keine Kenntnis über uns bekannte oder von uns vermutete Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle bei den verwaltungsinternen Kontrollen zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss haben könnten.
Ich habe keine Kenntnis über uns von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss der Stadt haben könnten.
14. Sonstige Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder auf die Darstellung des sich nach § 82 BbgKVerf ergebenden Bildes der Vermögenslage haben könnten, bestanden nicht.
15. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Stadt wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 59 KomHKV geforderten Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
16. Für die künftige Entwicklung der Stadt wesentliche Chancen und Risiken, auf die im Rechenschaftsbericht eingegangen werden soll, sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.

D Zusätze und Bemerkungen

keine

Werder (Havel), den 7.9.2022

Manuela Saß
Bürgermeisterin

1.4. Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AdV	Aussetzung der Vollziehung
AfA	Absetzung für Abnutzung
Anbu	Anlagenbuchhaltung
BbgAbschTab	Brandenburgische Abschreibungstabelle
BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
BbgStrG	Brandenburgisches Straßengesetz
BOV	Bodenordnungsverfahren
ca.	zirka
DA	Dienstanweisung
EMB	Erdgas Mark Brandenburg
ER	Ergebnisrechnung(en)
EstAV	Einkommensteueraufteilverordnung
Ew	Einwohner
EWB	Einzelwertberichtigung
FB	Fachbereich(e)
FR	Finanzrechnung(en)
Gwg	geringwertige Wirtschaftsgüter
HGW	Haus- und Grundstücksgesellschaft Werder mbH
i.d.R.	in der Regel
JA	Jahresabschluss
KAG	Kommunalabgabengesetz
Kita	Kindertagesstätte(n)
KitaFR	Kita-Finanzierungsrichtlinie
KitaG	Kindertagesstättengesetz
KomHKV	Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung
Mio€	Million(en) Euro
Nr.	Nummer
PWB	Pauschalwertberichtigung
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RBW	Restbuchwert(e)
SK	Sachkonto(en)
Sopo	Sonderposten
T€	Tausend Euro
UR	Urkundenrolle
UStAV	Umsatzsteueraufteilverordnung
VerkFlBerG	Verkehrsflächenbereinigungsgesetz
WAZV	Wasser- und Abwasserzweckverband
z.B.	zum Beispiel

2. Jahresabschluss

2.1. Bilanz per 31.12.2021

Haushaltsjahr: 2021

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
1	Anlagevermögen	156.969.606,90	153.453.694,57
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	156.406,41	209.854,41
1.2	Sachanlagevermögen	149.257.602,30	145.671.894,65
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.605.495,81	2.566.983,48
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.663.034,16	52.211.552,16
1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	67.605.252,69	42.670.710,38
1.2.5	Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	168.992,46	172.024,46
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	15.753.729,56	1.698.225,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.307.462,00	2.172.824,00
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.153.635,62	44.179.575,17
1.3	Finanzanlagevermögen	7.555.598,19	7.571.945,51
1.3.1	Rechte an Sondervermögen	50.000,00	50.000,00
1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.575.000,00	1.550.000,00
1.3.3	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5.691.450,95	5.720.004,44
1.3.4	Anteile an sonstigen Beteiligungen	239.147,24	239.147,24
1.3.6	Ausleihungen	0,00	12.793,83
1.3.6.5	Sonstige Ausleihungen	0,00	12.793,83
2	Umlaufvermögen	24.274.335,24	25.188.220,86
2.1	Vorräte	1.892.915,00	1.872.969,00
2.1.1	Grundstücke in Entwicklung	1.892.915,00	1.872.969,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.063.178,32	6.407.187,77
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.574.968,47	2.136.393,60
2.2.1.1	Gebühren	114.639,09	123.023,61
2.2.1.2	Beiträge	37.124,42	51.665,85
2.2.1.3	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-18.136,41	-18.029,41
2.2.1.4	Steuern	1.976.559,68	1.961.825,80
2.2.1.5	Transferleistungen	728.585,29	249.107,44
2.2.1.6	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	214.572,80	206.072,38
2.2.1.7	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-478.376,40	-437.272,07
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.764.165,43	3.378.718,48
2.2.2.1	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	1.025.748,42	907.938,23
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	2.642.972,53	2.260.977,13
2.2.2.5	gegen sonstige Beteiligungen	155.418,61	250.652,25
2.2.2.6	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-59.974,13	-40.849,13
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	724.044,42	892.075,69
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	15.318.241,92	16.908.064,09
3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.809.158,83	4.050.049,73

Haushaltsjahr: 2021

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
---------------	---	---

3.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.809.158,83	4.050.049,73
	Summe Aktiva	185.053.100,97	182.691.965,16

Haushaltsjahr: 2021

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
1	Eigenkapital	118.540.410,32	119.955.469,04
1.1	Basis-Reinvermögen	68.181.844,32	68.181.844,32
1.2	Rücklagen aus Überschüssen	50.358.566,00	45.569.688,27
1.2.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	46.891.237,22	42.525.544,09
1.2.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	3.467.328,78	3.044.144,18
1.3	Sonderrücklage	0,00	6.203.936,45
2	Sonderposten	45.367.704,74	36.819.564,81
2.1	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	35.189.893,65	32.196.439,72
2.2	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	3.902.888,09	4.201.534,09
2.3	Sonstige Sonderposten	6.274.923,00	421.591,00
3	Rückstellungen	10.934.783,49	10.504.914,20
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.862.700,00	2.924.982,00
3.2	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	454.753,11	549.200,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	7.617.330,38	7.030.732,20
4	Verbindlichkeiten	9.345.071,68	14.546.312,45
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.673.346,16	6.926.658,49
4.5	Erhaltene Anzahlungen	706.805,46	4.156.653,76
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung	1.730.193,99	2.859.568,09
4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	38.169,89	203.234,21
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	63.250,34	30.793,75
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	9.058,18	7.411,79
4.11	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	-18.942,39	41.996,17
4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	143.190,05	319.996,19
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	865.130,74	865.704,66

Haushaltsjahr: 2021

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
----------------	---	---

5.1	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	865.130,74	865.704,66
	Summe Passiva	185.053.100,97	182.691.965,16
	Summe Aktiva	185.053.100,97	182.691.965,16
	Summe Passiva	185.053.100,97	182.691.965,16
	Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 1 Bilanz Buchungsperiode für
VKZ Vorjahr von: 0 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ von: 0 bis: 13
Listenauswahl: Positionsnachweis

2.2. Gesamtergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	25.050.299,25	24.597.000,00	28.725.148,13	4.128.148,13
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.580.573,46	29.132.300,00	25.446.988,82	-3.685.311,18
3.	sonstige Transfererträge	1.000,00	0,00	4.885,93	4.885,93
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.131.124,00	4.328.900,00	4.047.954,38	-280.945,62
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.171.761,37	1.622.900,00	1.686.891,19	63.991,19
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	992.217,34	1.039.875,00	1.878.668,93	838.793,93
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.507.795,24	1.646.600,00	2.330.739,49	684.139,49
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.434.770,66	62.367.575,00	64.121.276,87	1.753.701,87
11.	Personalaufwendungen	16.436.998,88	19.599.143,94	16.991.009,60	-2.608.134,34
12.	Versorgungsaufwendungen	-1.313.533,41	176.460,00	-80.322,00	-256.782,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.757.602,99	11.669.634,27	11.675.425,68	5.791,41
14.	Abschreibungen	4.686.744,53	4.922.040,22	6.255.458,30	1.333.418,08
15.	Transferaufwendungen	18.456.640,54	20.597.188,93	20.000.894,64	-596.294,29
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.194.125,13	5.502.667,03	4.854.267,91	-648.399,12
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.218.578,66	62.467.134,39	59.696.734,13	-2.770.400,26
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	2.216.192,00	-99.559,39	4.424.542,74	4.524.102,13
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	201.583,80	169.300,00	29.206,82	-140.093,18
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	87.419,44	100.962,18	88.056,43	-12.905,75
21.	= Finanzergebnis	114.164,36	68.337,82	-58.849,61	-127.187,43
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	2.330.356,36	-31.221,57	4.365.693,13	4.396.914,70
23.	außerordentliche Erträge	664.822,00	25.000,00	495.304,60	470.304,60
24.	- außerordentliche Aufwendungen	80.459,25	33.884,00	72.120,00	38.236,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	584.362,75	-8.884,00	423.184,60	432.068,60
26.	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	2.914.719,11	-40.105,57	4.788.877,73	4.828.983,30

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 4 Gesamtergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Budgetperiode von: 1 bis: 12 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.3. Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen

0001 Stadt Werder (Havel)

18.07.2022.15:11:57

Druckliste: F60013 ERP

2.3.1. Produktbereich 11 - Innere Verwaltung

Seite 12

		Haushaltsjahr 2021			
Hauptproduktbereich 1		Zentrale Verwaltung			
Produktbereich 11		Innere Verwaltung			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.403,00	69.600,00	61.990,00	-7.610,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.088,70	1.000,00	9.649,20	8.649,20
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	984.162,23	500.600,00	947.931,81	447.331,81
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.938,09	8.300,00	90.066,30	81.766,30
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.031.875,85	935.500,00	1.309.223,73	373.723,73
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.166.467,87	1.515.000,00	2.418.861,04	903.861,04
11.	Personalaufwendungen	3.850.701,61	4.185.638,97	3.760.757,27	-424.881,70
12.	Versorgungsaufwendungen	-1.322.365,00	176.460,00	-80.322,00	-256.782,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.525.491,47	1.583.706,76	1.834.039,08	250.332,32
14.	Abschreibungen	507.745,41	191.400,00	586.090,72	394.690,72
15.	Transferaufwendungen	38.518,16	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	683.349,39	845.854,99	757.577,65	-88.277,34
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.283.441,04	6.983.060,72	6.858.142,72	-124.918,00
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-3.116.973,17	-5.468.060,72	-4.439.281,68	1.028.779,04
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	93.411,00	104.300,00	4.091,65	-100.208,35
21.	= Finanzergebnis	93.411,00	104.300,00	4.091,65	-100.208,35
23.	außerordentliche Erträge	664.822,00	25.000,00	495.304,60	470.304,60
24.	- außerordentliche Aufwendungen	80.259,25	33.884,00	72.120,00	38.236,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	584.562,75	-8.884,00	423.184,60	432.068,60
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-2.438.999,42	-5.366.644,72	-4.012.005,43	1.354.639,29
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.901.935,37	151.100,00	583.601,91	432.501,91
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.125.915,64	589.124,00	850.771,57	261.647,57

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 11*
 Ebene: 2 Produktbereich
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.3.2. Produktbereich 12 - Ordnung und Sicherheit

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.750,46	194.500,00	139.367,92	-55.132,08
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.524,67	270.200,00	356.775,03	86.575,03
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.725,00	1.000,00	-100,00	-1.100,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.306,42	135.275,00	136.343,97	1.068,97
7.	sonstige ordentliche Erträge	61.799,59	52.400,00	87.109,32	34.709,32
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	498.106,14	653.375,00	719.496,24	66.121,24
11.	Personalaufwendungen	1.160.177,60	1.650.899,12	1.435.388,40	-215.510,72
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	785.738,29	957.485,45	956.773,92	-711,53
14.	Abschreibungen	315.992,41	252.900,00	401.213,41	148.313,41
15.	Transferaufwendungen	24.205,75	7.136,53	17.852,56	10.716,03
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	118.585,44	312.991,09	309.198,22	-3.792,87
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.404.699,49	3.181.412,19	3.120.426,51	-60.985,68
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.906.593,35	-2.528.037,19	-2.400.930,27	127.106,92
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.663,73	10.663,73	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.906.593,35	-2.538.700,92	-2.411.594,00	127.106,92
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	120.281,13	166.500,00	154.014,64	-12.485,36
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	332.334,43	285.400,00	444.429,44	159.029,44

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 12*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.3.3. Produktbereich 21 - Schulen

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich **2** Schulen und Kultur
Produktbereich **21** Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	885.367,32	1.273.200,00	921.150,67	-352.049,33
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	426.187,97	453.800,00	369.882,15	-83.917,85
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	11.656,90	67.000,00	6.075,68	-60.924,32
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.100,38	404.200,00	620.566,71	216.366,71
7.	sonstige ordentliche Erträge	56.430,25	0,00	43.551,16	43.551,16
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.481.742,82	2.198.200,00	1.961.226,37	-236.973,63
11.	Personalaufwendungen	1.785.119,47	2.134.481,72	1.670.732,74	-463.748,98
12.	Versorgungsaufwendungen	8.831,59	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.648.858,26	1.931.197,31	1.890.668,60	-40.528,71
14.	Abschreibungen	735.064,22	531.261,95	950.311,67	419.049,72
15.	Transferaufwendungen	1.116,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	482.130,09	613.332,11	549.401,83	-63.930,28
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.661.119,63	5.210.273,09	5.061.114,84	-149.158,25
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-3.179.376,81	-3.012.073,09	-3.099.888,47	-87.815,38
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	199.200,00	127.632,83	-71.567,17
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200.461,97	106.305,37	-94.156,60
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-3.179.376,81	-3.013.335,06	-3.078.561,01	-65.225,95
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	238.161,67	377.443,31	410.108,13	32.664,82
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	799.664,02	940.051,85	1.274.770,15	334.718,30

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 21*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.3.4. Produktbereich 25 bis 28 - Kultur

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich **2** Schulen und Kultur
Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.367,75	16.200,00	15.047,03	-1.152,97
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17,24	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.765,00	2.200,00	1.507,00	-693,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.149,99	21.400,00	16.554,03	-4.845,97
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.392,06	30.989,04	30.932,79	-56,25
14.	Abschreibungen	18.304,00	17.900,00	18.302,00	402,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.189,13	2.447,82	2.447,82	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.885,19	51.336,86	51.682,61	345,75
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-38.735,20	-29.936,86	-35.128,58	-5.191,72
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-38.735,20	-29.936,86	-35.128,58	-5.191,72
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	13.571,00	15.700,00	13.571,00	-2.129,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	18.304,00	17.900,00	18.302,00	402,00

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 25*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich **2** Schulen und Kultur
Produktbereich **27** Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.406,17	14.500,00	7.063,25	-7.436,75
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	131,73	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.537,90	64.500,00	57.063,25	-7.436,75
11.	Personalaufwendungen	161.209,27	168.000,00	162.177,13	-5.822,87
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.810,51	96.648,36	96.628,26	-20,10
14.	Abschreibungen	3.876,00	7.800,00	2.742,00	-5.058,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.750,67	4.875,25	4.875,25	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.646,45	277.323,61	266.422,64	-10.900,97
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-297.108,55	-212.823,61	-209.359,39	3.464,22
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-297.108,55	-212.823,61	-209.359,39	3.464,22
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	53.876,00	7.800,00	2.742,00	-5.058,00

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 27*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich **2** Schulen und Kultur
Produktbereich **28** Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.979,86	7.700,00	0,00	-7.700,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.379,86	15.200,00	0,00	-15.200,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.041,49	177.779,73	110.518,78	-67.260,95
14.	Abschreibungen	949,50	600,00	1.559,00	959,00
15.	Transferaufwendungen	150.725,99	473.831,26	316.593,80	-157.237,46
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	756,98	454,31	454,31	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.473,96	652.665,30	429.125,89	-223.539,41
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-326.094,10	-637.465,30	-429.125,89	208.339,41
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-326.094,10	-637.465,30	-429.125,89	208.339,41
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	5.200,00	0,00	-5.200,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.117,65	15.160,00	10.323,10	-4.836,90

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 28*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Haushaltsjahr 2021Hauptproduktbereich **3**

Soziales und Jugend

Produktbereich **31**

Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.164,60	1.900,00	31.567,46	29.667,46
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9.284,70	9.284,70
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.164,60	1.900,00	40.852,16	38.952,16
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.235,07	95.936,01	95.514,33	-421,68
14.	Abschreibungen	6.893,02	13.600,00	29.490,09	15.890,09
15.	Transferaufwendungen	210.282,66	242.807,08	215.199,19	-27.607,89
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.373,27	5.343,06	-30,21
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.410,75	357.716,36	345.546,67	-12.169,69
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-260.246,15	-355.816,36	-304.694,51	51.121,85
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-260.246,15	-355.816,36	-304.694,51	51.121,85
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.480,00	1.500,00	10.764,70	9.264,70
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	30.893,02	28.600,00	29.490,09	890,09

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 31*
 Ebene: 2 Produktbereich
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich **3** Soziales und Jugend
Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.743.812,58	9.384.100,00	7.580.642,69	-1.803.457,31
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.022.323,91	2.709.900,00	2.073.592,67	-636.307,33
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.404,29	6.100,00	10.758,36	4.658,36
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	711.917,31	432.000,00	853.951,16	421.951,16
7.	sonstige ordentliche Erträge	29.815,92	89.700,00	121.543,11	31.843,11
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.512.274,01	12.621.800,00	10.640.487,99	-1.981.312,01
11.	Personalaufwendungen	8.103.164,09	9.886.359,12	8.439.807,62	-1.446.551,50
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.065.365,93	2.191.480,25	2.110.256,85	-81.223,40
14.	Abschreibungen	330.360,94	268.404,98	293.763,82	25.358,84
15.	Transferaufwendungen	1.930.594,34	2.611.449,46	2.405.701,40	-205.748,06
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.482.636,51	1.647.634,19	1.388.553,03	-259.081,16
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.912.121,81	16.605.328,00	14.638.082,72	-1.967.245,28
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-4.399.847,80	-3.983.528,00	-3.997.594,73	-14.066,73
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.663,73	10.663,73	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-4.399.847,80	-3.994.191,73	-4.008.258,46	-14.066,73
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	67.207,44	625.070,00	660.897,09	35.827,09
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	451.160,94	689.068,71	721.227,55	32.158,84

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 36*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.3.6. Produktbereich 42 - Sportförderung

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich **4** Gesundheit und Sport
Produktbereich **42** Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.115,00	272.300,00	258.957,00	-13.343,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	982,00	0,00	982,00	982,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	142.759,89	1.030.000,00	691.127,32	-338.872,68
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.590,00	48.000,00	109.518,26	61.518,26
7.	sonstige ordentliche Erträge	14.341,30	211.400,00	350.367,20	138.967,20
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.788,19	1.561.700,00	1.410.951,78	-150.748,22
11.	Personalaufwendungen	86.948,58	65.200,00	80.095,52	14.895,52
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	534.443,80	1.211.984,93	1.210.938,97	-1.045,96
14.	Abschreibungen	175.369,75	1.333.416,56	1.300.335,04	-33.081,52
15.	Transferaufwendungen	8.363,33	154.311,96	1.465,85	-152.846,11
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	565.793,55	166.450,81	164.165,86	-2.284,95
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.370.919,01	2.931.364,26	2.757.001,24	-174.363,02
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.167.130,82	-1.369.664,26	-1.346.049,46	23.614,80
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.167.130,82	-1.375.664,26	-1.346.049,46	29.614,80
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	31.597,00	895.115,55	1.138.721,75	243.606,20
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	710.093,63	1.475.666,56	1.389.216,22	-86.450,34

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 42*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich **5** Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich **51** Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.000,00	56.000,00	50.000,00	-6.000,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.080,00	9.400,00	7.278,16	-2.121,84
7.	sonstige ordentliche Erträge	274.263,48	285.000,00	245.659,64	-39.340,36
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.343,48	350.400,00	302.937,80	-47.462,20
11.	Personalaufwendungen	239.576,14	265.500,00	241.649,70	-23.850,30
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711.899,79	186.498,92	134.579,81	-51.919,11
14.	Abschreibungen	-12.543,21	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	355.601,37	385.582,45	317.479,87	-68.102,58
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	57.602,11	35.834,87	95.869,93	60.035,06
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.352.136,20	873.416,24	789.579,31	-83.836,93
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.018.792,72	-523.016,24	-486.641,51	36.374,73
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	7,52	0,00	25,63	25,63
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	90,07	0,00	87,34	87,34
21.	= Finanzergebnis	-82,55	0,00	-61,71	-61,71
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.018.875,27	-523.016,24	-486.703,22	36.313,02
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	274.276,14	285.000,00	245.679,98	-39.320,02
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	332.475,71	375.000,00	306.897,42	-68.102,58

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 51*
 Ebene: 2 Produktbereich
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich **5** Gestaltung der Umwelt
Produktbereich **52** Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	761,00	1.200,00	761,00	-439,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.174,00	2.300,00	2.174,00	-126,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.935,00	3.500,00	2.935,00	-565,00
11.	Personalaufwendungen	180.715,40	263.281,48	254.228,39	-9.053,09
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	240,50	240,50	0,00
14.	Abschreibungen	3.032,00	3.100,00	3.032,00	-68,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.450.000,00	1.350.011,40	-99.988,60
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.747,40	1.716.621,98	1.607.512,29	-109.109,69
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-180.812,40	-1.713.121,98	-1.604.577,29	108.544,69
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-180.812,40	-1.713.121,98	-1.604.577,29	108.544,69
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	2.935,00	3.500,00	2.935,00	-565,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.032,00	1.453.100,00	1.353.032,00	-100.068,00

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 52*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich **5**
Produktbereich **54**

Gestaltung der Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.035.253,89	1.402.300,00	970.792,85	-431.507,15
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	888.564,76	557.600,00	839.885,66	282.285,66
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.032,30	3.000,00	7.952,29	4.952,29
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.184,54	6.000,00	63.864,26	57.864,26
7.	sonstige ordentliche Erträge	25.929,97	15.300,00	79.950,16	64.650,16
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.003.965,46	1.984.200,00	1.962.445,22	-21.754,78
11.	Personalaufwendungen	423.817,95	425.100,00	470.645,52	45.545,52
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.779.888,26	1.908.423,77	1.899.541,24	-8.882,53
14.	Abschreibungen	2.364.668,16	2.194.200,00	2.377.753,31	183.553,31
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.393,98	198.557,42	172.452,37	-26.105,05
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.597.768,35	4.726.281,19	4.920.392,44	194.111,25
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-2.593.802,89	-2.742.081,19	-2.957.947,22	-215.866,03
24.	- außerordentliche Aufwendungen	200,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	-200,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-2.594.002,89	-2.742.081,19	-2.957.947,22	-215.866,03
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.629.097,18	1.787.321,84	1.702.728,51	-84.593,33
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.564.868,16	2.408.143,27	2.591.696,58	183.553,31

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 54*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich **5**
Produktbereich **55**

Gestaltung der Umwelt
Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.400,00	0,00	-17.400,00
3.	sonstige Transfererträge	1.000,00	0,00	4.885,93	4.885,93
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.480,61	105.000,00	150.273,97	45.273,97
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	668,16	700,00	668,16	-31,84
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	453,69	500,00	730,02	230,02
7.	sonstige ordentliche Erträge	476,19	0,00	782,99	782,99
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.078,65	123.600,00	157.341,07	33.741,07
11.	Personalaufwendungen	73.111,33	126.500,00	114.432,13	-12.067,87
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.144.752,54	1.079.147,20	1.081.104,46	1.957,26
14.	Abschreibungen	98.549,08	59.056,73	88.907,66	29.850,93
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	927,45	20.150,38	19.939,67	-210,71
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.317.340,40	1.284.854,31	1.304.383,92	19.529,61
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.079.261,75	-1.161.254,31	-1.147.042,85	14.211,46
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.079.261,75	-1.161.254,31	-1.147.042,85	14.211,46
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	29.684,19	15.900,00	15.990,99	90,99
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	98.549,08	78.656,73	108.507,66	29.850,93

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 55*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.3.8. Produktbereich 53 und 57 - Eigenbetrieb, Wirtschaft und Tourismus

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich **5**

Gestaltung der Umwelt

Produktbereich **53**

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.695,93	10.180,45	10.180,45	0,00
14.	Abschreibungen	1.100,00	0,00	-1.100,00	-1.100,00
15.	Transferaufwendungen	159.892,64	168.960,00	168.960,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.734.070,94	664,13	0,00	-664,13
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.903.759,51	179.804,58	178.040,45	-1.764,13
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-2.903.759,51	-179.804,58	-178.040,45	1.764,13
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-2.903.759,51	-179.804,58	-178.040,45	1.764,13
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	8.695,93	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.743.866,87	0,00	-1.100,00	-1.100,00

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 53*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich **5**
Produktbereich **57**

Gestaltung der Umwelt
Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.921,00	19.700,00	20.103,20	403,20
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.467,97	202.500,00	232.572,29	30.072,29
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	18.055,87	9.800,00	20.970,57	11.170,57
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.726,91	2.600,00	-760,19	-3.360,19
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	20.305,00	20.305,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.171,75	234.600,00	293.190,87	58.590,87
11.	Personalaufwendungen	372.457,44	428.183,53	361.095,18	-67.088,35
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.989,59	207.935,59	213.507,64	5.572,05
14.	Abschreibungen	46.320,85	45.900,00	70.212,42	24.312,42
15.	Transferaufwendungen	26.667,50	33.757,55	38.289,33	4.531,78
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.938,89	32.960,19	33.977,51	1.017,32
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	602.374,27	748.736,86	717.082,08	-31.654,78
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-308.202,52	-514.136,86	-423.891,21	90.245,65
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-308.202,52	-514.136,86	-423.891,21	90.245,65
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	19.295,00	28.150,00	55.108,00	26.958,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	45.255,10	61.490,00	90.334,20	28.844,20

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 57*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.3.9. Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich **6** Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	25.050.299,25	24.597.000,00	28.725.148,13	4.128.148,13
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.573.677,00	16.416.200,00	15.396.609,00	-1.019.591,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	4.388,44	4.388,44
7.	sonstige ordentliche Erträge	10.688,69	5.000,00	10.788,48	5.788,48
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.634.664,94	41.018.200,00	44.136.934,05	3.118.734,05
14.	Abschreibungen	91.062,40	2.500,00	132.845,16	130.345,16
15.	Transferaufwendungen	15.550.672,80	16.519.352,64	16.519.352,64	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	165.086,20	0,00	-165.086,20
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.641.735,20	16.686.938,84	16.652.197,80	-34.741,04
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	24.992.929,74	24.331.261,16	27.484.736,25	3.153.475,09
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	108.165,28	65.000,00	25.089,54	-39.910,46
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	87.329,37	100.962,18	87.969,09	-12.993,09
21.	= Finanzergebnis	20.835,91	-35.962,18	-62.879,55	-26.917,37
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	25.013.765,65	24.295.298,98	27.421.856,70	3.126.557,72
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	628.159,69	683.500,00	582.311,48	-101.188,52
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.005.781,51	2.500,00	4.921.722,89	4.919.222,89

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 5 Teilergebnisrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 61*
Ebene: 2 Produktbereich
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag, Produkte ohne Wert ausweisen

2.4. Gesamtfinanzenrechnung

Haushaltsjahr 2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	25.000.245,86	23.793.000,00	28.497.110,93	4.704.110,93
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.947.852,17	26.250.900,00	23.509.416,27	-2.741.483,73
3.	sonstige Transfereinzahlungen	1.000,00	0,00	4.885,93	4.885,93
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113.234,59	3.826.300,00	3.253.630,80	-572.669,20
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	877.128,16	1.622.900,00	1.176.764,59	-446.135,41
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.115.570,74	1.039.875,00	1.671.306,29	631.431,29
7.	sonstige Einzahlungen	1.259.763,19	930.400,00	1.219.090,26	288.690,26
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	651.770,61	169.300,00	225.222,04	55.922,04
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.966.565,32	57.632.675,00	59.557.427,11	1.924.752,11
10.	Personalauszahlungen	16.178.279,37	19.581.103,94	16.936.392,79	-2.644.711,15
11.	Versorgungsauszahlungen	8.831,59	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.505.223,38	15.817.262,34	15.171.331,77	-645.930,57
13.	Transferauszahlungen	17.785.438,34	20.272.092,66	19.811.293,37	-460.799,29
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.002.633,92	100.962,18	184.803,49	83.841,31
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.480.406,60	55.771.421,12	52.103.821,42	-3.667.599,70
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	6.486.158,72	1.861.253,88	7.453.605,69	5.592.351,81
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.071.190,61	2.807.700,00	1.581.151,95	-1.226.548,05
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	73.332,94	190.000,00	435.670,43	245.670,43
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	825.304,00	25.000,00	495.304,60	470.304,60
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.725,24	16.300,00	12.793,83	-3.506,17
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.987.552,79	3.039.000,00	2.524.920,81	-514.079,19
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.668.894,42	16.891.776,69	7.234.813,82	-9.656.962,87
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	50.147,28	2.052.000,00	741.820,77	-1.310.179,23
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	30.683,46	18.814,05	7.495,81	-11.318,24
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	75.878,44	642.468,42	149.576,19	-492.892,23
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	1.310.555,59	5.567.674,79	3.032.588,75	-2.535.086,04
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.136.159,19	25.197.733,95	11.191.295,34	-14.006.438,61
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-20.148.606,40	-22.158.733,95	-8.666.374,53	13.492.359,42
34.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-13.662.447,68	-20.297.480,07	-1.212.768,84	19.084.711,23
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	11.000.000,00	0,00	-11.000.000,00
38.	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	11.000.000,00	0,00	-11.000.000,00
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	325.463,13	396.500,00	253.312,33	-143.187,67
42.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	325.463,13	396.500,00	253.312,33	-143.187,67
43.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-325.463,13	10.603.500,00	-253.312,33	-10.856.812,33
47.	= Veränderungen des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)	-13.987.910,81	-9.693.980,07	-1.466.081,17	8.227.898,90
48.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	31.069.413,42	16.908.064,09	16.908.064,09	0,00
49.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-173.438,52	0,00	-123.741,00	-123.741,00
50.	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	16.908.064,09	7.214.084,02	15.318.241,92	8.104.157,90

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 4 Gesamtfinanzenrechnung Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Startseite: 1
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.5. Teilfinanzrechnungen Investitionen nach Produktbereichen

*

0001 Stadt Werder (Havel)
Druckliste: F60013B FRBP

2.5.1. Produktbereich 11 - Innere Verwaltung

18.07.2022.15:30:02
Seite 29

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1111	Gemeindeorgane
Leistung	1111.01	Öffentlichkeitsarbeit und Einwohnerbeteiligung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00003 Ausstattung		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2016 -		Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung			
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.206,46	5.000,00	3.055,40	-1.944,60
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.206,46	5.000,00	3.055,40	-1.944,60
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.206,46	-5.000,00	-3.055,40	1.944,60

*

Abschnitt 2.5 umfasst alle Maßnahmen, für die im Abschlussjahr Haushaltsmittel (aus Vorjahren oder aus laufendem Jahr) zur Verfügung standen (Spalte 2) und / oder für die im Abschlussjahr Zahlungen erfolgten (Spalte 3).

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1112	Verwaltungsangelegenheiten
Leistung	1112.01	allgemeine Verwaltung, Beschaffung, Archiv, Rechtsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00005 Rathaus Erweiterung			Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI		
Gültigkeit: 20.02.2019 -			Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen		
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	320.000,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	320.000,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.235,49	1.635.589,15	95.380,54	-1.540.208,61
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	24.410,85	24.410,85	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	35.235,49	1.660.000,00	119.791,39	-1.540.208,61
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	284.764,51	-1.660.000,00	-119.791,39	1.540.208,61

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1112	Verwaltungsangelegenheiten
Leistung	1112.01	allgemeine Verwaltung, Beschaffung, Archiv, Rechtsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00002 Ausstattung Rathäuser, Bürgerservice		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung			
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	39.904,80	135.814,18	94.867,60	-40.946,58
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	39.904,80	135.814,18	94.867,60	-40.946,58
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-39.904,80	-135.814,18	-94.867,60	40.946,58

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1112	Verwaltungsangelegenheiten
Leistung	1112.02	Personalangelegenheiten, Schwerbehindertenangelegenheiten, Aus- und Fortbildung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 00.00009 Ausstattung für Minderleistung Budget 09 Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.07.2016 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	903,64	2.200,00	0,00	-2.200,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	903,64	2.200,00	0,00	-2.200,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-903,64	-2.200,00	0,00	2.200,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1112	Verwaltungsangelegenheiten
Leistung	1112.03	Elektronische Datenverarbeitung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00001 EDV-Technik Rathäuser, Bürgerservice Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 100 einzelnen ausgewiesene Maßnahmen					
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	55.386,64	73.450,58	13.450,58	-60.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	55.386,64	73.450,58	13.450,58	-60.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-55.386,64	-73.450,58	-13.450,58	60.000,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1112	Verwaltungsangelegenheiten
Leistung	1112.03	Elektronische Datenverarbeitung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00000 gilt bis 2021 imm. GWG 150 - 1.000 EUR netto Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - 31.12.2021 Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung					
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.350,41	14.798,96	11.297,45	-3.501,51
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.350,41	14.798,96	11.297,45	-3.501,51
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-15.350,41	-14.798,96	-11.297,45	3.501,51

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1112	Verwaltungsangelegenheiten
Leistung	1112.03	Elektronische Datenverarbeitung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00002 gilt bis 2021 GWG 150 - 1.000 EUR netto Gültigkeit: 01.01.2010 - 31.12.2021					
				Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung	
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	27.031,76	38.704,55	39.915,42	1.210,87
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	27.031,76	38.704,55	39.915,42	1.210,87
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-27.031,76	-38.704,55	-39.915,42	-1.210,87

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1112	Verwaltungsangelegenheiten
Leistung	1112.03	Elektronische Datenverarbeitung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4

Maßnahme: **00.00003** gilt bis 2021 Immaterielle Vermögensgegenstände **Verantw.:** Fachbereichsleiter/in FI
Gültigkeit: 01.01.2010 - 31.12.2021 **Klasse:** 002 zusammengefasste Ausstattung

10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.787,38	5.443,66	0,00	-5.443,66
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.670,74	580,00	0,00	-580,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	23.458,12	6.023,66	0,00	-6.023,66
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-23.458,12	-6.023,66	0,00	6.023,66

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1114	Finanzmanagement
Leistung	1114.01	Haushalts-, Rechnungswesen, Zuwendungen, Versicherungen, Gemeindesteuern und -abgaben

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00003 Ausstattung Finanzmanagement		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2014 -		Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung			
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	6.650,86	2.200,00	0,00	-2.200,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.213,80	1.213,80	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.650,86	3.413,80	1.213,80	-2.200,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.650,86	-3.413,80	-1.213,80	2.200,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1114	Finanzmanagement
Leistung	1114.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.10001 Erwerb von Grundstücken und Nebenkosten		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzelnen ausgewiesene Maßnahmen			
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	8.944,00	504.871,65	133.969,84	-370.901,81
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.944,00	504.871,65	133.969,84	-370.901,81
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.944,00	-504.871,65	-133.969,84	370.901,81

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1114	Finanzmanagement
Leistung	1114.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.10005 Anschluss- und Erschließungsbeiträge			Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI		
Gültigkeit: 01.01.2012 -			Klasse: 100 einzelnen ausgewiesene Maßnahmen		
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	11.800,00	0,00	-11.800,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	11.800,00	0,00	-11.800,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-11.800,00	0,00	11.800,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1114	Finanzmanagement
Leistung	1114.04	Liegenschafts- und Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4

Maßnahme: **00.00003** Ausstattung LuG

Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI

Gültigkeit: 01.06.2020 -

Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung

10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.264,72	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	987,45	2.428,70	2.428,70	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.252,17	2.428,70	2.428,70	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.252,17	-2.428,70	-2.428,70	0,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	1116	Bauhof
Leistung	1116.01	Bauhof

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00004 Fahrzeuge / Ausstattung Bauhof			Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI		
Gültigkeit: 01.01.2010 -			Klasse: 100 einzelnen ausgewiesene Maßnahmen		
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	57.120,50	219.616,82	216.309,19	-3.307,63
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	57.120,50	219.616,82	216.309,19	-3.307,63
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-57.120,50	-219.616,82	-216.309,19	3.307,63

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 11*
 Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.5.2. Produktbereich 12 - Ordnung und Sicherheit

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	1221	Ordnungsaufgaben
Leistung	1221.01	allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbeangelegenheiten, Schiedsstelle

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.10001 Ausstattung Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2016 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.862,69	630,94	630,94	0,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.862,69	630,94	630,94	0,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-13.862,69	-630,94	-630,94	0,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	1221	Ordnungsaufgaben
Leistung	1221.03	Ruhender Verkehr

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4

Maßnahme: 00.10006	Ausstattung	Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI
Gültigkeit: 01.01.2013 -		Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung

10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	6.875,82	5.295,50	-1.580,32
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	6.714,20	17.745,80	11.031,60
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	13.590,02	23.041,30	9.451,28
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-13.590,02	-23.041,30	-9.451,28

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	1222	Melde- und Personenstandswesen
Leistung	1222.01	Bürgerservice, Melde- und Personenstandswesen

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4

Maßnahme: **00.10007** Ausstattung Meldewesen

Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI

Gültigkeit: 01.01.2012 -

Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung

10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.120,96	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	592,17	781,40	781,40	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.713,13	781,40	781,40	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.713,13	-781,40	-781,40	0,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1261	Brandschutz
Leistung	1261.01	Aufgaben des Brandschutzes und Teilaufgaben des Katastrophenschutzes

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.10001 Löschwasserbrunnen			Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI		
Gültigkeit: 01.01.2017 -			Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen		
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	47.391,28	0,00	-47.391,28
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	47.391,28	0,00	-47.391,28
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-47.391,28	0,00	47.391,28

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1261	Brandschutz
Leistung	1261.01	Aufgaben des Brandschutzes und Teilaufgaben des Katastrophenschutzes

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 00.10004 Fahrzeuge Feuerwehr Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 100 einzelne ausgewiesene Maßnahmen				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	225.000,00	90.020,82	-134.979,18
8. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	225.000,00	90.020,82	-134.979,18
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	501.021,17	2.204.191,89	1.351.792,28	-852.399,61
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	501.021,17	2.204.191,89	1.351.792,28	-852.399,61
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-501.021,17	-1.979.191,89	-1.261.771,46	717.420,43

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1261	Brandschutz
Leistung	1261.01	Aufgaben des Brandschutzes und Teilaufgaben des Katastrophenschutzes

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 81.10002 Feuerwehrgerätehaus Plessow Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2016 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	163.625,00	0,00	125.076,00	125.076,00
8. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	163.625,00	0,00	125.076,00	125.076,00
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	985.404,39	19.668,56	210.655,19	190.986,63
11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	515,00	0,00	0,00	0,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	985.919,39	19.668,56	210.655,19	190.986,63
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-822.294,39	-19.668,56	-85.579,19	-65.910,63

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	1261	Brandschutz
Leistung	1261.01	Aufgaben des Brandschutzes und Teilaufgaben des Katastrophenschutzes

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.10002 Ausstattung Feuerwehr Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI					
Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung					
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.315,49	0,00	26.563,20	26.563,20
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	9.315,49	0,00	26.563,20	26.563,20
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.762,04	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	153.397,64	170.262,32	172.712,36	2.450,04
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	155.159,68	170.262,32	172.712,36	2.450,04
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-145.844,19	-170.262,32	-146.149,16	24.113,16

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 12*
 Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.5.3. Produktbereich 21 - Schulen

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	210	Sonst. schulische Aufgaben
Produkt	2101	Sonst.schulische Aufgaben
Leistung	2101.02	ADV der Schulen

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4

Maßnahme: **00.20000** Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen (ADV) **Verantw.:** Fachbereichsleiter/in FI

Gültigkeit: 01.01.2012 - **Klasse: 002** zusammengefasste Ausstattung

1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	131.351,96	777.800,00	168.000,00	-609.800,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	131.351,96	777.800,00	168.000,00	-609.800,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	28.307,59	0,00	-28.307,59
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	86.952,02	1.776.549,89	684.765,79	-1.091.784,10
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	86.952,02	1.804.857,48	684.765,79	-1.120.091,69
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	44.399,94	-1.027.057,48	-516.765,79	510.291,69

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.02	Karl-Hagemeister-Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.20005 Schulhof Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2017 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	214.115,40	0,00	-214.115,40
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	214.115,40	0,00	-214.115,40
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-214.115,40	0,00	214.115,40

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.02	Karl-Hagemeister-Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.20006 Erweiterung K.-Hagemeister-GS Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 20.02.2019 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.532,19	1.214.297,59	287.840,77	-926.456,82
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	58.532,19	1.214.297,59	287.840,77	-926.456,82
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-58.532,19	-1.214.297,59	-287.840,77	926.456,82

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.02	Karl-Hagemeister-Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.20000 Ausstattung Karl-Hagemeister-Grundschule Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	22.575,30	34.411,03	33.791,13	-619,90
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	22.575,30	34.411,03	33.791,13	-619,90
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-22.575,30	-34.411,03	-33.791,13	619,90

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.03	Grundschule Glindow

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.20005 Schaffung einer Außensportanlage m. Regenentwässerung		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2013 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	507.413,91	99.118,73	99.118,73	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	507.413,91	99.118,73	99.118,73	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-507.413,91	-99.118,73	-99.118,73	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.03	Grundschule Glindow

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 30.20001 Ausstattung Grundschule Glindow Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2013 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.077,63	24.690,59	17.310,90	-7.379,69
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.077,63	24.690,59	17.310,90	-7.379,69
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.077,63	-24.690,59	-17.310,90	7.379,69

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.04	Inselschule Töplitz

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 90.20000 Ausstattung Inselschule Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2014 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	22.524,31	6.114,22	5.889,58	-224,64
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	22.524,31	6.114,22	5.889,58	-224,64
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-22.524,31	-6.114,22	-5.889,58	224,64

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.12	Turnhalle Karl-Hagemeister-Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.20000 Ausstattung Turnhalle Karl-Hagemeister-GS Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2015 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	300,44	5.434,06	4.668,79	-765,27
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	300,44	5.434,06	4.668,79	-765,27
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-300,44	-5.434,06	-4.668,79	765,27

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.13	Turnhalle Grundschule Glindow

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 30.20001 Ausstattung Turnhalle Glindow Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2015 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	698,98	2.000,00	994,00	-1.006,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	698,98	2.000,00	994,00	-1.006,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-698,98	-2.000,00	-994,00	1.006,00

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.14	Turnhalle Inselschule Töplitz

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 90.20000 Ausstattung Turnhalle Inselschule Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2015 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	819,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	819,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-819,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	2111	Grundschulen einschließlich verlässlicher Halbtagschulen mit integrierter Tagesbetreuung
Leistung	2111.30	Bildungscampus Hoffbauerstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 30.20030 Bildungscampus Hoffbauerstiftung Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2018 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen				
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	1.125.000,00	542.820,77	-582.179,23
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	1.125.000,00	542.820,77	-582.179,23
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.125.000,00	-542.820,77	582.179,23

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	216	Oberschulen
Produkt	2161	Oberschulen
Leistung	2161.01	Carl-von-Ossietzky-Oberschule mit angegliederter Primarstufe

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.20011 Ausstattung Carl-von-Ossietzky-Oberschule Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.240,07	37.549,17	15.555,60	-21.993,57
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.240,07	37.549,17	15.555,60	-21.993,57
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-13.240,07	-37.549,17	-15.555,60	21.993,57

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	216	Oberschulen
Produkt	2161	Oberschulen
Leistung	2161.10	Dümichenhalle/Havelauenhalle

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.20011 Ausstattung Turnhallen			Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI		
Gültigkeit: 01.01.2015 -			Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung		
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.109,50	2.000,00	0,00	-2.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.109,50	2.000,00	0,00	-2.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.109,50	-2.000,00	0,00	2.000,00

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasium
Produkt	2171	Gymnasien
Leistung	2171.01	Ernst-Haeckel-Gymnasium

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.20030 Erweiterung Ernst-Haeckel-Gymnasium		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2018 -		Klasse: 100 einzelne ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	477.807,98	2.766.623,28	363.193,98	-2.403.429,30
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	477.807,98	2.766.623,28	363.193,98	-2.403.429,30
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-477.807,98	-2.766.623,28	-363.193,98	2.403.429,30

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasium
Produkt	2171	Gymnasien
Leistung	2171.01	Ernst-Haeckel-Gymnasium

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.20000 Ausstattung Gymnasium Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.151,67	161.959,99	66.305,99	-95.654,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.151,67	161.959,99	66.305,99	-95.654,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.151,67	-161.959,99	-66.305,99	95.654,00

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217	Gymnasium
Produkt	2171	Gymnasien
Leistung	2171.10	Turnhalle Ernst-Haeckel-Gymnasium

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.20000 Ausstattung Turnhalle Gymnasium		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2015 -		Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung			
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	3.000,00	846,80	-2.153,20
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	846,80	-2.153,20
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	-846,80	2.153,20

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 21*
Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.5.4. Produktbereich 25 bis 28 - Kultur

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	272	Bibliotheken
Produkt	2721	Stadtbibliothek
Leistung	2721.01	Stadtbibliothek

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00004 Ausstattung Stadtbibliothek		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2012 -		Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung			
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	102.000,00	0,00	-102.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	102.000,00	0,00	-102.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-102.000,00	0,00	102.000,00

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 27*
Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	2811	Heimat- und Brauchtumspflege
Leistung	2811.01	Heimat- und Brauchtumsfeste und -veranstaltungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.75011 Veranstaltungsgesellschaft Werder mbH Verantw.: 1. Beigeordneter					
Gültigkeit: 01.01.2021 - Klasse: 100 einzelnen ausgewiesene Maßnahmen					
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schulen und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	2811	Heimat- und Brauchtumspflege
Leistung	2811.02	Förderung von Vereinen (außer Sportvereine)

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.75020 Kino Scala		Verantw.: 1. Beigeordneter			
Gültigkeit: 27.02.2020 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	199.000,00	199.000,00	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	199.000,00	199.000,00	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-199.000,00	-199.000,00	0,00

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 28*
Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.5.5. Produktbereich 31 bis 36 - Soziales, Kinder und Jugendliche**Haushaltsjahr 2021**

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	3156	sonstige Leistungen
Leistung	3156.01	Sonstige Einrichtungen und Leistungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00001 Familienzentrum Verantwort.: Fachbereichsleiter/in FI					
Gültigkeit: 01.01.2017 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen					
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	524.569,82	75.837,24	14.049,21	-61.788,03
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.038,02	13.000,00	12.618,72	-381,28
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	531.607,84	88.837,24	26.667,93	-62.169,31
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-531.607,84	-88.837,24	-26.667,93	62.169,31

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 31*
 Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.01	Kindertagesstätte "Eichenhof"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.30000 Ausstattung Kita "Eichenhof" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2011 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.646,00	3.499,01	1.842,78	-1.656,23
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.646,00	3.499,01	1.842,78	-1.656,23
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.646,00	-3.499,01	-1.842,78	1.656,23

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.02	Kindertagesstätte "Anne Frank"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 20.30000 Ausstattung Kita "Anne Frank" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.753,63	4.930,74	2.748,86	-2.181,88
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.753,63	4.930,74	2.748,86	-2.181,88
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.753,63	-4.930,74	-2.748,86	2.181,88

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.03	Kindertagesstätte "Regenbogen"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 30.30002 Neugestaltung Spielplatz Kita "Regenbogen" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2014 - Klasse: 100 einzelne ausgewiesene Maßnahmen				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.420,79	6.420,79	0,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	6.420,79	6.420,79	0,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-6.420,79	-6.420,79	0,00

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.03	Kindertagesstätte "Regenbogen"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 30.30000 Ausstattung Kita "Regenbogen" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.587,48	14.246,93	5.602,67	-8.644,26
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.587,48	14.246,93	5.602,67	-8.644,26
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-13.587,48	-14.246,93	-5.602,67	8.644,26

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.04	Kindertagesstätte "Inselnest"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 90.30000 Ausstattung Kita "Inselnest" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.429,71	3.446,29	1.369,62	-2.076,67
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.429,71	3.446,29	1.369,62	-2.076,67
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.429,71	-3.446,29	-1.369,62	2.076,67

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.05	Kindertagesstätte "Werderaner Fröchtchen"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.30000 Ausstattung Kita "Werderaner Fröchtchen" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2015 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.341,31	4.800,00	2.358,59	-2.441,41
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	18.341,31	4.800,00	2.358,59	-2.441,41
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-18.341,31	-4.800,00	-2.358,59	2.441,41

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.06	Kindertagesstätte "Märchenwald"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 70.30000 Ausstattung Kita "Märchenwald" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.538,56	6.805,73	2.190,84	-4.614,89
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.538,56	6.805,73	2.190,84	-4.614,89
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.538,56	-6.805,73	-2.190,84	4.614,89

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.07	Kindertagesstätte "Stadtstrolche"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.30006 energet. San. Kita "Stadtstrolche" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2015 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	73.400,00	0,00	-73.400,00
8. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	73.400,00	0,00	-73.400,00
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.900,39	1.182.443,79	316.461,62	-865.982,17
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	47.900,39	1.182.443,79	316.461,62	-865.982,17
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-47.900,39	-1.109.043,79	-316.461,62	792.582,17

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.07	Kindertagesstätte "Stadtstrolche"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.30008 Erweiterung Kita "Stadtstrolche" Verantw.: Fachbereichsleiter/in F Gültigkeit: 01.06.2015 - Klasse: 100 einzelnen ausgewiesene Maßnahmen				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.077,44	83.381,48	34.405,00	-48.976,48
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.077,44	83.381,48	34.405,00	-48.976,48
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-11.077,44	-83.381,48	-34.405,00	48.976,48

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.07	Kindertagesstätte "Stadtstrolche"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.30000 Ausstattung Kita "Stadtstrolche" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2014 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.004,96	13.800,00	8.407,25	-5.392,75
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.004,96	13.800,00	8.407,25	-5.392,75
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.004,96	-13.800,00	-8.407,25	5.392,75

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.08	Hort "Sunshine Kids"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 30.30001 energet. San. Hort "Sunshine Kids" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2020 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen				
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	1.461,10	-18.538,90
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	1.461,10	-18.538,90
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-20.000,00	-1.461,10	18.538,90

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.08	Hort "Sunshine Kids"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 30.30004 Ausstattung Hort "Sunshine Kids" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2014 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.634,52	3.200,00	799,00	-2.401,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.634,52	3.200,00	799,00	-2.401,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.634,52	-3.200,00	-799,00	2.401,00

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.21	Kindertagesstätte "Havelzwerge"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.30000 Ausstattung Kita "Havelzwerge" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2017 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.382,71	7.847,34	2.467,86	-5.379,48
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.382,71	7.847,34	2.467,86	-5.379,48
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.382,71	-7.847,34	-2.467,86	5.379,48

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindertageseinrichtungen für die Kinderbetreuung von 0 - 12 Jahren
Leistung	3651.22	Kindertagesstätte "Zauberwald"

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.30000 Ausstattung Kita "Zauberwald" Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2018 - Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung				
12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.914,95	5.216,94	2.906,84	-2.310,10
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.914,95	5.216,94	2.906,84	-2.310,10
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.914,95	-5.216,94	-2.906,84	2.310,10

2.5.6. Produktbereich 42 - Sportförderung

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung von Sportvereinen und Sportveranstaltungen
Produkt	4210	Förderung von Sportvereinen und Sportveranstaltungen
Leistung	4210.01	Förderung von Sportvereinen und Sportveranstaltungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 80.40005 Zuschuss an KSC Victoria 77 Neu-Plötzin e.V.		Verantw.: 1. Beigeordnete			
Gültigkeit: 01.08.2021 - 31.12.2021		Klasse: 100 einzelne ausgewiesene Maßnahmen			
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-48.000,00	0,00	48.000,00

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4241	Bäder
Leistung	4241.01	Therme

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.40100 Therme		Verantw.: Bürgermeisterin			
Gültigkeit: 01.01.2009 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.534.377,58	3.578.506,66	2.398.090,85	-1.180.415,81
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	532,75	661,55	661,55	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.534.910,33	3.579.168,21	2.398.752,40	-1.180.415,81
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-15.534.910,33	-3.579.168,21	-2.398.752,40	1.180.415,81

Druckparameter: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 42*
Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5112	Sanierungsgebiet und -entwicklung
Leistung	5112.01	Grunderwerb u. Maßn. Sanierungsgebiet, Bewirtschaftung Städtebaufördermittel

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.50001 Sanierungsgebiet Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.1991 - Klasse: 100 einzelnen ausgewiesene Maßnahmen				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-174.438,02	160.000,00	10.210,76	-149.789,24
2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	60.476,78	50.000,00	248.175,96	198.175,96
8. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	-113.961,24	210.000,00	258.386,72	48.386,72
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	22.778,39	22.778,39	0,00
14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	272.778,39	22.778,39	-250.000,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	-113.961,24	-62.778,39	235.608,33	298.386,72

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 51*
 Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.50001 Bushaltestellen		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	56.000,00	24.730,00	-31.270,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	56.000,00	24.730,00	-31.270,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.801,99	112.550,71	116.008,99	3.458,28
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	562,50	10.087,15	10.087,15	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	131.364,49	122.637,86	126.096,14	3.458,28
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-131.364,49	-66.637,86	-101.366,14	-34.728,28

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 08.88888 Straßenbeleuchtung u. a. Straßeninventar		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2020 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	32.000,00	0,00	-32.000,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.102,76	12.102,76	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	12.102,76	12.102,76	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	19.897,24	-12.102,76	-32.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.50000 Grunderwerb und Bau Straßen Gebiet Strengfeld		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.967,04	4.995,89	0,00	-4.995,89
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.967,04	18.995,89	0,00	-18.995,89
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.967,04	-18.995,89	0,00	18.995,89

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.50002 Grunderwerb Gemeindestraßen		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.438,02	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.438,02	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	55.029,94	53.084,51	5.201,20	-47.883,31
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	55.029,94	53.084,51	5.201,20	-47.883,31
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-52.591,92	-53.084,51	-5.201,20	47.883,31

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51012 Am Plötzhorn		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.740,00	0,00	-8.740,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	8.740,00	0,00	-8.740,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-8.740,00	0,00	8.740,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51020 Bahnhofsumfeld - Umgestaltung		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2018 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	279.804,19	140.000,00	0,00	-140.000,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	279.804,19	140.000,00	0,00	-140.000,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	373.700,80	65.467,19	66.755,59	1.288,40
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	373.700,80	65.467,19	66.755,59	1.288,40
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-93.896,61	74.532,81	-66.755,59	-141.288,40

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 10.51025 Eisenbahnweg Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2018 - Klasse: 100 einzelne ausgewiesene Maßnahmen				
11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51026 Fahrradbrücke an der Eisenbahnbrücke		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2017 - 31.12.2024		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	50.147,28	430.000,00	0,00	-430.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	50.147,28	430.000,00	0,00	-430.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-50.147,28	-430.000,00	0,00	430.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51031 Gluckstraße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.261.612,10	34.185,10	-1.227.427,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	1.261.612,10	34.185,10	-1.227.427,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.261.612,10	-34.185,10	1.227.427,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51032 Hamburger Ring		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2014 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-17.000,00	0,00	17.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51033 Havelauen - Straßenausbau			Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI		
Gültigkeit: 01.01.2010 -			Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen		
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	900,00	0,00	5.593,71	5.593,71
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	900,00	0,00	5.593,71	5.593,71
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	900,00	0,00	5.593,71	5.593,71

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51052 Margaretenstraße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.428.754,39	301.993,83	221.893,82	-80.100,01
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	9.742,62	12.026,99	318,00	-11.708,99
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.438.497,01	314.020,82	222.211,82	-91.809,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.438.497,01	-314.020,82	-222.211,82	91.809,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51054 Moosfennstraße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	233.806,03	1.616.596,14	1.405.851,95	-210.744,19
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	233.806,03	1.616.596,14	1.405.851,95	-210.744,19
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-233.806,03	-1.616.596,14	-1.405.851,95	210.744,19

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51077 Schwalbenbergweg		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.51081 Stichstraße zur Kita A.-Damaschke-Str.		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2017 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	140.000,00	154.782,06	14.782,06
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	140.000,00	154.782,06	14.782,06
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.463,18	0,00	0,00	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.463,18	0,00	0,00	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.463,18	140.000,00	154.782,06	14.782,06

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51001 Jahnufer und Kietz		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	3.700,00	0,00	-3.700,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	3.700,00	0,00	-3.700,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.700,00	0,00	3.700,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51011 Bliesendorfer Straße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	10.056,76	10.056,76
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.056,76	10.056,76
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	80,00	298,12	0,00	-298,12
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	80,00	298,12	0,00	-298,12
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-80,00	-298,12	10.056,76	10.354,88

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51013 Erschließungsstraße "Bildungscampus"		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2017 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	213.837,86	1.636.384,25	1.262.174,07	-374.210,18
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	213.837,86	1.636.384,25	1.262.174,07	-374.210,18
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-213.837,86	-1.636.384,25	-1.262.174,07	374.210,18

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51015 Karl-Liebnecht-Straße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	360,00	0,00	270,00	270,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	360,00	0,00	270,00	270,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	21.000,00	20.033,61	-966,39
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	21.000,00	20.033,61	-966,39
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	360,00	-21.000,00	-19.763,61	1.236,39

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51018 Glindower See - Rundweg		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2017 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.826,80	202.483,40	9.096,95	-193.386,45
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	20.826,80	202.483,40	9.096,95	-193.386,45
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-20.826,80	-202.483,40	-9.096,95	193.386,45

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51026 Glindower Mühlenstraße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	600,00	0,00	614,00	614,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	600,00	0,00	614,00	614,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	600,00	0,00	614,00	614,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51030 Heinrich-Heine-Straße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2017 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	819,38	600,00	0,00	-600,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	819,38	600,00	0,00	-600,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-819,38	-600,00	0,00	600,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51038 Immenstraße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.000,00	0,00	10.514,22	10.514,22
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	10.514,22	10.514,22
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	10.514,22	10.514,22

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 30.51051 Plötziner Straße		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2017 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.704,32	1.429,55	0,00	-1.429,55
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	62.704,32	1.429,55	0,00	-1.429,55
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-62.704,32	-1.429,55	0,00	1.429,55

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 50.51001 Radwege Ortsteil Kernitz		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 31.12.2019 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-75.000,00	0,00	75.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 60.51010 Zum Lindentor Radweg R 1 Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
8. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	183.312,32	50.504,91	-132.807,41
11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	193.312,32	50.504,91	-142.807,41
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	106.687,68	-50.504,91	-157.192,59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.50002 Ausstattung und Ausrüstung		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung			
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.294,57	2.200,31	-2.094,26
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.999,07	106.772,86	89.117,43	-17.655,43
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.999,07	111.067,43	91.317,74	-19.749,69
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.999,07	-111.067,43	-91.317,74	19.749,69

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.51000 Straßenausbaubeiträge und ähnliche Entgelte		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 000 zusammengefasste Maßnahmen			
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.750,00	0,00	67.000,00	67.000,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.811,02	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.561,02	0,00	67.000,00	67.000,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	11.561,02	0,00	67.000,00	67.000,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	5411.01	Neu-, Um-, Erweiterungsbau und Unterhaltung v. Gemeindestraßen einschl. Straßenbel., Straßenkataster

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.99999 Straßenausbaubeiträge und ähnliche Entgelte -alt-		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 000 zusammengefasste Maßnahmen			
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.000,00	0,00	5.205,72	5.205,72
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.000,00	0,00	5.205,72	5.205,72
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	4.000,00	0,00	5.205,72	5.205,72

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543	Landesstraßen
Produkt	5431	Landesstraßen
Leistung	5431.01	Ortsdurchfahrten von Landesstraßen

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4

Maßnahme: **10.52001** L 90 Eisenbahnstraße / Phöbener Str. **Verantw.:** Fachbereichsleiter/in FI
Gültigkeit: 01.01.2010 - **Klasse:** 100 einzelne ausgewiesene Maßnahmen

1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.000,00	0,00	40.245,04	40.245,04
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	26.000,00	0,00	40.245,04	40.245,04
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.271,28	52.300,52	52.300,52	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	123.271,28	52.300,52	52.300,52	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-97.271,28	-52.300,52	-12.055,48	40.245,04

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543	Landesstraßen
Produkt	5431	Landesstraßen
Leistung	5431.01	Ortsdurchfahrten von Landesstraßen

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr	
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR	
	1	2	3	4	
Maßnahme: 80.52001 Alte Dorfstraße L 861 OD Plötzin Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI					
Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 100 einzelnen ausgewiesene Maßnahmen					
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	120,00	0,00	120,00	120,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	120,00	0,00	120,00	120,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	120,00	0,00	120,00	120,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	5461	Parkeinrichtungen
Leistung	5461.01	Bau/Bewirtschaft. & Unterhaltung öffentl. Parkplätze, Fahrradunterstellplätze & öffentl. Parkhäuser

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.54003 Ladeinfrastruktur auf Plätzen		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.10.2020 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	0,00	56.000,00	56.000,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	56.000,00	56.000,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	64.795,83	49.194,79	-15.601,04
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	64.795,83	49.194,79	-15.601,04
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	30.000,00	-64.795,83	6.805,21	71.601,04

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	5461	Parkeinrichtungen
Leistung	5461.01	Bau/Bewirtschaft. & Unterhaltung öffentl. Parkplätze, Fahrradunterstellplätze & öffentl. Parkhäuser

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.54009 Parkhaus		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2014 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	54.603,27	38.684,52	-15.918,75
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	54.603,27	38.684,52	-15.918,75
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-54.603,27	-38.684,52	15.918,75

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 54*
 Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Leistung	5511.01	Unterhaltung v. Parkanlagen, Spielplätzen, öffentl. Grün, Baumkataster, Nachweis Ausgleichsflächen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.55001 Geräte und Ausrüstungen für Grünanlagen und Spielplätze		Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI			
Gültigkeit: 01.01.2010 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	69.832,95	319.364,75	116.240,02	-203.124,73
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	69.832,95	319.364,75	116.240,02	-203.124,73
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-69.832,95	-269.364,75	-116.240,02	153.124,73

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt	5512	Erholungs- und Freizeitgestaltung
Leistung	5512.01	bis 2019 Erholungsstadt und deren Einrichtungen, Touristische Netzwerke

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort- geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00001 Einrichtung eines Besucherzentrums			Verantw.: 1. Beigeordneter		
Gültigkeit: 01.01.2015 -			Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen		
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	531.785,57	0,00	-110,61	-110,61
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	428,57	0,00	0,00	0,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	532.214,14	0,00	-110,61	-110,61
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-532.214,14	0,00	110,61	110,61

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produkt	5512	Erholungs- und Freizeitgestaltung
Leistung	5512.01	bis 2019 Erholungstadt und deren Einrichtungen, Touristische Netzwerke

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 10.50001 Ausschilderung Wegeleitsystem, Stadtplantafeln		Verantw.: 1. Beigeordneter			
Gültigkeit: 01.01.2015 -		Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen			
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	86.900,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	86.900,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	102.839,96	0,00	975,00	975,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	102.839,96	0,00	975,00	975,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-15.939,96	0,00	-975,00	-975,00

Hauptproduktbereich **5** Gestaltung der Umwelt
Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe **553** Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt **5531** Friedhöfe
Leistung **5531.01** Friedhöfe Stadtgebiet Werder (Havel)

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr	
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR	
	1	2	3	4	
Maßnahme: 10.55001 Friedhof Wegebau Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI					
Gültigkeit: 01.01.2020 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen					
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	171.929,00	0,00	-171.929,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	171.929,00	0,00	-171.929,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-171.929,00	0,00	171.929,00

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 55*
Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.5.8. Produktbereich 53 und 57 - Eigenbetrieb, Wirtschaft und Tourismus

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	5711	Wirtschaftsförderung
Leistung	5711.01	Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00005 Geräte und Ausrüstungen für Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing		Verantw.: 1. Beigeordneter			
Gültigkeit: 01.01.2009 -		Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung			
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	916,86	916,86
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	916,86	916,86
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-916,86	-916,86

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	5750	Tourismus
Leistung	5750.01	Tourismus

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
		EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
		1	2	3	4
Maßnahme: 00.00002 Ausstattung Tourismus			Verantw.: 1. Beigeordneter		
Gültigkeit: 01.04.2020 -			Klasse: 002 zusammengefasste Ausstattung		
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.299,99	1.574,51	624,51	-950,00
16.	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.299,99	1.574,51	624,51	-950,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.299,99	-1.574,51	-624,51	950,00

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 57*
Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.5.9. Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsjahr 2021

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6111	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	6111.01	Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen sowie pauschale Zuweisungen für Investitionen

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fort-geschr.Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr
	EUR 01 - 12 / 20	EUR V,01-12,ÜA,B/21	EUR 01 - 12 / 21	EUR
	1	2	3	4
Maßnahme: 00.60001 Investive Schlüsselzuweisungen Verantw.: Fachbereichsleiter/in FI Gültigkeit: 01.01.2010 - Klasse: 100 einzeln ausgewiesene Maßnahmen				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	873.176,00	993.500,00	978.164,00	-15.336,00
8. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	873.176,00	993.500,00	978.164,00	-15.336,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	873.176,00	993.500,00	978.164,00	-15.336,00

Druckparameter:

Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Listennr.: 6 Teilfinanzrechnung B Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13
 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Produkthierarchie Auswahl: 61*
 Ebene: 5 Leistung Wertgrenze: 0,00
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag

2.6. Rechenschaftsbericht

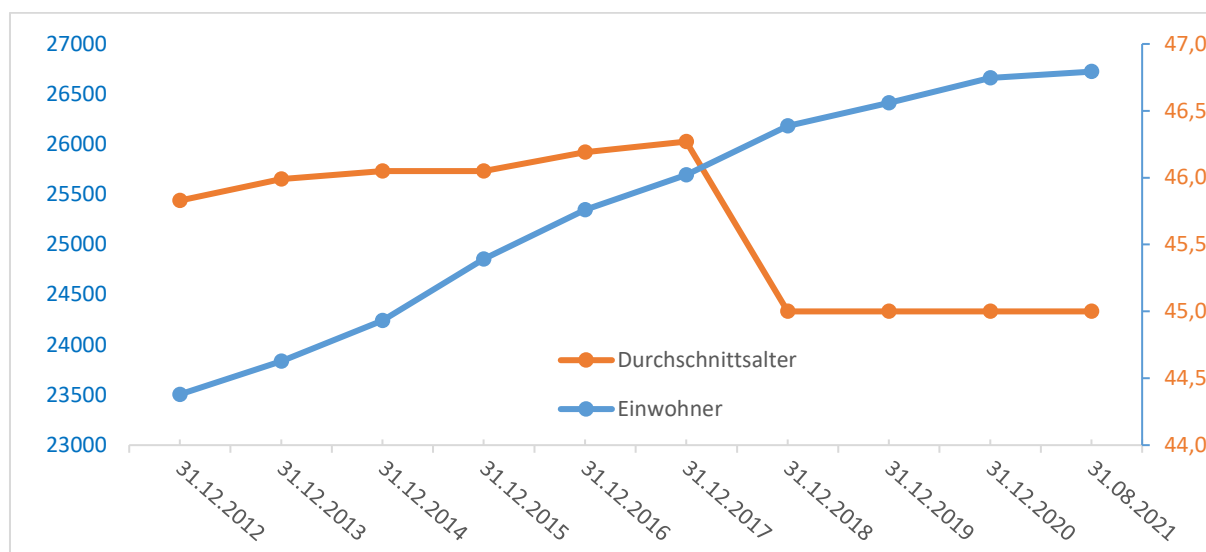
2.6.1. Vorbemerkungen und statistische Angaben

Werder (Havel) liegt rund 10 km bzw. 40 km südwestlich der Stadtzentren von Potsdam und Berlin im Landkreis Potsdam-Mittelmark. Die Gesamtfläche der Stadt beträgt **11.840 ha**, wobei sich etwa **1.120 ha** im kommunalen Eigentum befinden. Die historische Altstadt liegt auf einer Insel in der Havel auf 38 m über NN. Zur Stadt gehören insgesamt acht Ortsteile - Bliesendorf, Derwitz, Glindow, Kemnitz, Petzow, Plötzin, Phöben und Töplitz.

Werder (Havel) mit seiner unmittelbaren Nähe zu Bundes- und Landeshauptstadt ist ein interessanter **Wirtschaftsstandort** für die Unternehmen. Wie im Vorjahr war das Jahr 2021 geprägt durch die umfangreichen Einschränkungen und zusätzlichen Anforderungen durch die Pandemie, wobei die Branchen unterschiedlich stark betroffen sind. Die Zahl der Gewerbesteuerzahler ist gegenüber dem Vorjahr nochmals um 4 % auf 746 zurückgegangen. Seit Ausbruch der Pandemie entstand ein Rückgang um fast 7 %. Trotzdem sorgt die gute Durchmischung bei den Gewerbetreibenden für ein relativ stabiles Gewerbesteueraufkommen.

Als staatlich anerkannter **Erholungsort** ist die Stadt überregional durch das Baumbülfest bekannt, welches im Jahr 2021 wie im Vorjahr pandemiebedingt nicht stattfinden konnte. Gleichwohl zog die Stadt während der Sommermonate, in denen Reisen gestattet war, zahlreiche Besucher und Touristen an. Die Pandemie führte allerdings auf das gesamte Jahr bezogen zu einer Stagnation bzw. einem Rückgang der Übernachtungen.

Die Stadt mit ihren über **26.700 Einwohnern** ist geprägt durch eine stetig wachsende Bevölkerung. Stieg das Durchschnittsalter bis zum Jahr 2017 noch leicht an, ist es seit 2018 stabil auf den niedrigsten bisher erfassten Wert gesunken. Allen einwohnerbezogenen Kennzahlen und Statistiken wird die amtliche Einwohnerzahl per 31.8.2021 von 26.724 zu Grunde gelegt. Die Einwohnerzahlen laut dem Amt für Statistik Berlin-Brandenburg und die Altersstruktur nach statistischen Erhebungen der Stadtverwaltung entwickelten sich zwischen 2011 und 2021 wie folgende Grafik zeigt:



Die Stadt betreibt in eigener Trägerschaft zehn **Kindertagesstätten**, die fast 1.200 Kinder bis zum Grundschulalter besuchen. Ergänzende Betreuungsangebote bestehen in zwei Grundschulen, die eine Ganztagsbetreuung anbieten. Diese Angebote wurden von ca. 440 Kindern genutzt. In Tagespflegestellen wurden im Jahr 2021 ca. 50 Kinder im Krippenalter betreut. Daneben gibt es sieben Einrichtungen freier Träger mit einer Kapazität von über 600 Plätzen.

Die **Bildungslandschaft** der Stadt ermöglicht die Erlangung von Abschlüssen bis zur allgemeinen Hochschulreife. Die Kommune selbst betreibt drei Grundschulen (davon zwei mit Ganztagsangebot), eine Grund- und Oberschule und ein Gymnasium. Durch andere Träger werden eine Förderschule, eine Freie Waldorfschule, ein Oberstufenzentrum und die Schule des Lebens betrieben. Im Ortsteil Glindow wird in den nächsten Jahren ein Bildungscampus durch einen freien Träger errichtet.

Diese Entwicklung bietet zahlreiche Chancen für den Wirtschafts-, Wohn- und Erholungsstandort, die die Attraktivität für Einwohner, Gäste und Unternehmer weiter erhöhen können. Auch in der andauernden, außergewöhnlichen Situation des Jahres 2021 wurde der Ausbau der kommunalen Infrastruktur fortgesetzt. Diese Maßnahmen müssen in den Folgejahren weitergeführt und intensiviert werden, um der erwarteten Einwohner- und Wirtschaftsentwicklung gerecht zu werden.

2.6.2. Verlauf der Haushaltswirtschaft und grundsätzliche Bewertung der Abschlussrechnungen

Gemäß § 59 KomHKV sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu sind die **wichtigsten Ergebnisse** des Abschlusses und erhebliche **Abweichungen von den Haushaltsansätzen** zu erläutern und die Abschlussrechnungen zu bewerten. Daneben sollen auch **bedeutsame Vorgänge**, die nach Schluss des Haushaltsjahres eintraten, sowie zu erwartende **Risiken** von besonderer Bedeutung dargestellt werden.

Der **Doppelhaushalt 2020 / 2021** wurde durch die Stadtverordnetenversammlung am 19.3.2020 bestätigt. Die Genehmigung gemäß §§ 67 Abs. 4, 73 Abs. 4 und 74 Abs. 2 BbgKVerf wurde am 3.4.2020 von der Kommunalaufsichtsbehörde erteilt.

Die Bekanntmachung erfolgte im Amtsblatt Nr. 8 vom 23.4.2020.

Mit der Haushaltssatzung wurden für 2021 ordentliche Erträge von 61,9 Mio€ und ordentliche Aufwendungen von 61,8 Mio veranschlagt. Die Ein- und Auszahlungen beliefen sich auf 70,3 Mio€ bzw. 77,1 Mio€.

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden in Höhe von 11 Mio€ festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde auf 2,3 Mio€ festgesetzt.

Mit der **Nachtragshaushaltssatzung 2021** wurden nach Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 11.3.2021 die ordentlichen Erträge um 76 T€ und die ordentlichen Aufwendungen um 461 T€ erhöht. Die Investitionsauszahlungen wurden um 7,6 Mio€ reduziert. Die Investitionszuwendungen stiegen um 750 T€. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde im Amtsblatt Nr. 7 vom 1.4.2021 bekannt gemacht.

Der Haushalt einschließlich des Nachtrages 2021 wies folgende Eckdaten aus:

• ordentliche Erträge	61.972 T€
• ordentliche Aufwendungen	62.242 T€
• außerordentliche Erträge	25 T€
• außerordentliche Aufwendungen	25 T€
• Einzahlungen	71.139 T€
• davon für Investitionen	2.871 T€
• Auszahlungen	69.883 T€
• davon für Investitionen	13.489 T€

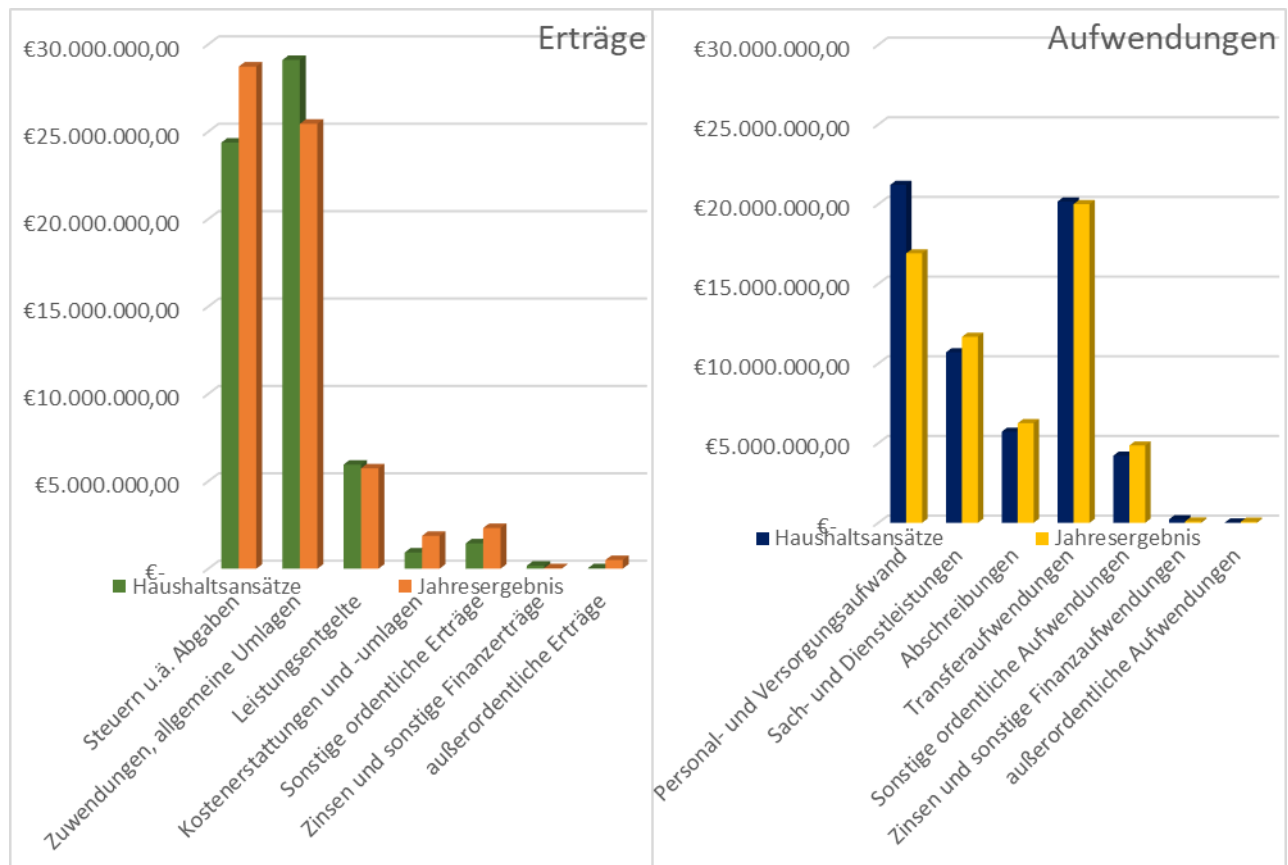
Demgegenüber ergeben sich aus den Abschlussrechnungen folgende Eckdaten:

• ordentliche Erträge	64.150 T€
• ordentliche Aufwendungen	59.785 T€
• außerordentliche Erträge	495 T€
• außerordentliche Aufwendungen	72 T€
• Einzahlungen	62.082 T€
• davon für Investitionen	2.525 T€
• Auszahlungen	63.548 T€
• davon für Investitionen	11.191 T€

Die **Ergebnisrechnung** steht im Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Sie enthält alle dem Haushalt zuzuordnenden Ressourcenzuwächse (Erträge) und Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserbringung entstehen. Das Jahresergebnis aus dem Saldo aller Erträge und Aufwendungen hat entsprechende Auswirkungen auf die Entwicklung des Eigenkapitals. Ein positives Jahresergebnis führt zu einem Zuwachs der Rücklagen aus Überschüssen, ein negatives Ergebnis zu einem Verzehr dieser Rücklagen bzw. einem Fehlbetrag. Daher ist das Jahresergebnis die maßgebliche Größe für die Haushaltsführung.

Der Haushalt der Stadt Werder (Havel) schließt zum Jahresende mit einem **Gesamtüberschuss** von **4,8 Mio€** ab, davon entfallen 4,4 Mio€ auf das ordentliche Ergebnis. Der Haushalt sah im ordentlichen Ergebnis einen Fehlbetrag von 270 T€ vor.

Folgende Grafik stellt die Jahresergebnisse im Vergleich zur Haushaltsplanung dar:



Der Überschuss im **ordentlichen Jahresergebnis** ist in voller Höhe außerplanmäßig, der Nachtragshaushalt wies einen Fehlbetrag in Höhe von 270 T€ aus. Der Überschuss wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Wesentlich für dieses **positive Gesamtergebnis** sind:

- ✓ Personalaufwand - 4.027 T€ Die Ursachen liegen in der Planung auf Basis des Stellenplans mit jährlich veranschlagten Steigerungen von 5 % und der davon abweichenden tatsächlichen Stellenbesetzung und Tarifentwicklung entsprechend TVöD.
- ✓ Gewerbesteuer + 2.317 T€ Die pandemiebedingten Steuerausfälle wurden durch Veranlagungen für Vorjahre in voller Höhe ausgeglichen.
- ✓ Einkommensteuer + 1.765 T€ Die pandemiebedingten Steuerausfälle sind niedriger als prognostiziert und im Nachtragshaushaltplan veranschlagt.

Gleichzeitig entstand ein außerplanmäßiger Aufwand für die Erhöhung der Rückstellung für Altlasten und Deponien in Höhe von 1,35 Mio€.

Zusammenfassend wurde der sehr hohe Überschuss im ordentlichen Ergebnis erzielt, weil Prognosen bezüglich der eigenen Steuereinnahmen und der zu leistenden Personalaufwendungen nicht wie geplant eingetreten sind.

Die Ergebnisse aller zurückliegenden Jahre sind positiv. Es wurden stets Überschüsse erwirtschaftet. Dies spiegelt sich im relativen ordentlichen Ergebnis wieder. Es gibt an, welcher Anteil der ordentlichen Erträge der Rücklage zugeführt werden kann. Im Durchschnitt ergibt sich ein **Anteil von 8,6 %**. Im Rechnungsjahr wird ein **relatives ordentliches Ergebnis** wie vor der Pandemie erreicht.

Kennzahl: ordentliches Ergebnis * 100 / Summe der Erträge	2012	10,9 %
	2013	10,5 %
	2014	5,6 %
	2015	9,4 %
	2016	11,0 %
	2017	9,9 %
	2018	11,0 %
	2019	7,0 %
	2020	4,0 %
=4.366 T€ * 100 % / 64.150 T€	2021	6,8 %

Das **Jahresergebnis pro Einwohner** erreicht im Rechnungsjahr fast den **durchschnittlichen** jährlichen **Überschuss** von **166 € je Einwohner**.

Kennzahl: ordentliches Ergebnis / Einwohner	2012	179,66 €/Ew
	2013	177,50 €/Ew
	2014	93,68 €/Ew
	2015	172,16 €/Ew
	2016	206,67 €/Ew
	2017	200,90 €/Ew
	2018	227,28 €/Ew
	2019	146,60 €/Ew
	2020	87,39 €/Ew
=4.366 T€ / 26.724 Ew	2021	163,37 €/Ew

Für **Investitionstätigkeit** war im Haushalt ein Auszahlungsüberschuss von 10,6 Mio€ veranschlagt. Einschließlich der aus Vorjahren übertragenen Auszahlungsermächtigungen von 11 Mio€ erhöhte sich der geplante Investitionssaldo auf 21,6 Mio€. Die tatsächlich geleisteten Ein- und Auszahlungen ergeben einen Auszahlungsüberschuss von 8,7 Mio€. Die Investitionsauszahlungen sanken gegenüber 2020 um 11,9 Mio€ auf 11,2 Mio€. Im Vorjahr wurden allein für die Therme 15,5 Mio€ ausgezahlt, im Abschlussjahr fielen dafür 2,4 Mio€ an. Mit der Fertigstellung der Therme haben sich die Auszahlungen gegenüber 2020 etwa halbiert. Es ist jedoch ein Anstieg von fast 1,2 Mio€ bei den Investitionen in andere Maßnahmen zu verzeichnen. Gleichzeitig stieg die Inanspruchnahme der übertragenen Investitionsermächtigungen auf 56 % (Vorjahr 50 %). Von den aus dem laufenden Jahr zur Verfügung stehenden Mitteln wurden dagegen nur 38 % verwendet. Im Vorjahr waren es noch ca. zwei Drittel. Ermächtigungen von 12,1 Mio€ überwiegend für Baumaßnahmen wurden in das Folgejahr übertragen. Die Umsetzungsquote sank auf 46 %. Die deutlich höhere Quote von 64 % im Vorjahr war ausschließlich auf die Therme zurückzuführen, wobei im Abschlussjahr noch 5 % auf diese Maßnahme entfallen. **Damit liegt die Umsetzungsquote für die übrigen Maßnahmen mit 41 % unterhalb des bisher niedrigsten Niveaus im Jahr 2018 (44 %), in dem die Thermenmaßnahme ruhte. In den Folgejahren sind Investitionen von 12,1 Mio€ aufzuholen. Das sind 7,2 Mio€ mehr als 2020. Im Unterschied zu den**

Vorjahre resultiert der immense Nachholbedarf aus einer Vielzahl begonnener Investitionen. Mit einer Umsetzung dieser Maßnahmen in der laufenden Haushaltsperiode kann ein Investitionsvolumen erreicht werden, das die jährliche Abschreibungssumme deutlich übersteigt. Dadurch kann der Substanzerhalt des Anlagevermögens gesichert werden. Mit der Fertigstellung der Therme verminderten sich die Anlagen im Bau sprunghaft. Gleichzeitig erhöhten sich die Abschreibungen auf das Anlagevermögen um fast 1,6 Mio€ auf 6,2 Mio€. Von dem Anstieg entfallen 1,2 Mio€ auf die Therme. Im Übrigen stiegen die Abschreibungen durch den hohen Anteil geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einer pauschalen Nutzungsdauer von fünf Jahren.

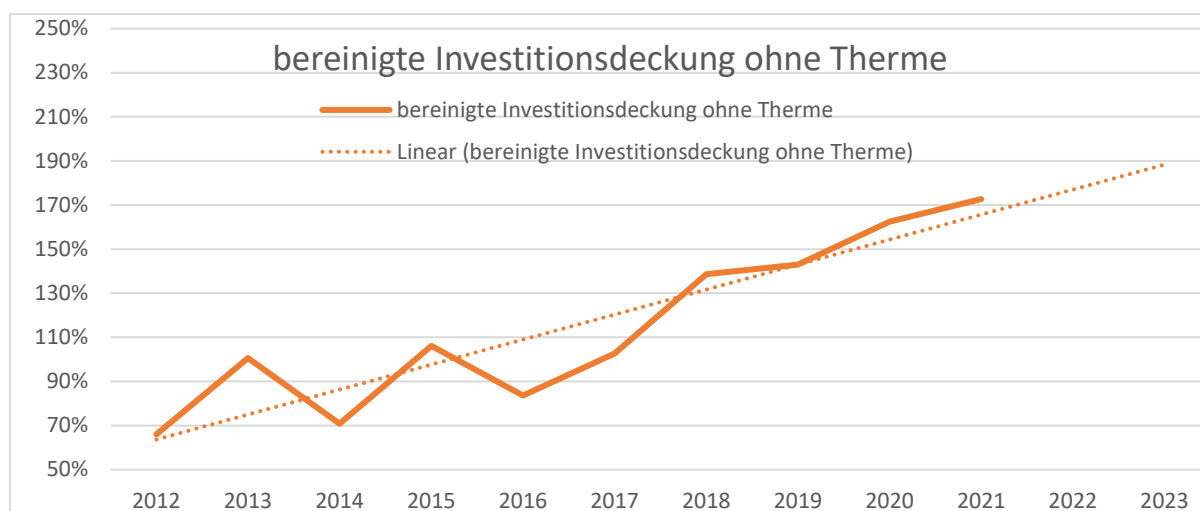
Kennzahl: Investitionsauszahlungen * 100 / AfA

2012	155,5 %
2013	216,6 %
2014	131,0 %
2015	117,6 %
2016	118,0 %
2017	106,6 %
2018	120,2 %
2019	293,2 %
2020	493,6 %
2021	178,9 %

=11.191 T€ * 100 % / 6.255 T€

Die stark schwankende **Investitionsdeckung** wird durch den Bau der Therme mit der 1. Bauphase in den Jahren 2011 bis 2014 und die hohen Auszahlungen in den Jahren 2019 und 2020 hervorgerufen. Im Abschlussjahr sind die Auswirkungen dieser Bau-maßnahme auf 6 % zurückgegangen.

In der nachstehenden Grafik wird die Entwicklung der Quote ohne den Einmal-Effekt Thermenbau dargestellt. *Die bereinigte Quote schwankte bis 2017 um die 100 % mit einem kontinuierlichen Wachstumstrend. Seit dem Jahr 2018 wächst die Quote tendenziell auf höherem Niveau. Durch die Fortsetzung der kontinuierlichen Investitionstätigkeit insbesondere in langlebige Sachanlagen ist ein dauerhafter Wertzuwachs möglich.*



Die **Finanzrechnung**, aus der gleichzeitig die Entwicklung des Geldbestandes abgeleitet werden kann, ist zusammenfassend wie folgt zu bewerten:

Im Haushalt 2021 war ein Zahlungszufluss von 141 T€ veranschlagt, der eine Kreditaufnahme von 11 Mio€ enthält. Unter Berücksichtigung der aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen war ein Mittelabfluss von 10 Mio€ zu erwarten. Zur Finanzierung der Investitionen aus Vorjahren bestand eine Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2020 in Höhe von 9 Mio€.

Durch die Ein- und Auszahlungen im Verlauf des Haushaltsjahres sanken die liquiden Mittel um 803 T€. Investitionskredite wurden nicht aufgenommen. Zur Finanzierung der nachzuholenden Investitionen kann die Kreditermächtigung des Jahres 2021 in Höhe von 11 Mio€ noch bis zum Jahresende 2022 in Anspruch genommen werden.

Verschieben sich die Investitionen über das Jahr 2022 hinaus, besteht das Risiko einer Finanzierungslücke, da die noch bestehende Kreditermächtigung dann erlischt und neue Kredite in der Haushaltssatzung 2022/23 nicht vorgesehen sind.

Einschließlich der unterbliebenen Kreditaufnahmen sind die **liquiden Mittel** im Verlauf des Haushaltsjahres **um 20 Mio€** weniger gesunken als geplant. Der Geldbedarf konnte jederzeit aus den vorhandenen Mitteln gedeckt werden. Im Wesentlichen resultiert diese Entwicklung aus:

✓	mehr Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.290 T€
✓	weniger Auszahlungen für Personal	4.082 T€
✓	weniger Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionen)	10.455 T€
✓	weniger Auszahlungen für Erwerb von Sachanlagen einschließlich Grundstücke	1.683 T€

Am Jahresende betrugen die Zahlungsmittel **15,3 Mio€**. Hier spiegelt sich insbesondere wider, dass **Investitionen zeitlich nicht wie geplant umgesetzt werden konnten**. Daher waren auch keine Kreditaufnahmen erforderlich.

Für geplante Instandhaltungen und Investitionen ist die Liquidität stets im laufenden Haushaltsjahr bereitzustellen. Da kurzfristige Anlageformen (wie z.B. Tagesgelder) auf Grund der Geldmarktentwicklung nicht mehr angeboten werden, sind diese Mittel ständig sofort verfügbar. Sofort verfügbare Mittel werden seit 2018 mit Negativzinsen belegt, für die wie im Vorjahr 30 T€ anfielen.

Geldanlagen über das Haushaltsjahr hinaus sind maximal in Höhe der nicht gebundenen Finanzmittel, die sich aus dem Anfangsbestand von 16,9 Mio€ und dem voraussichtlichen Mittelabfluss von 9,9 Mio€ ergeben, möglich. Mit 5,1 Mio€ am Jahresende wurde der maximale Anlagerahmen zu drei Vierteln ausgeschöpft. Die Zinserträge sind mit 16 T€ unbedeutend und decken die Kosten für Verwarentgelte nur zur Hälfte.

2.6.3. Erläuterung und Bewertung der Chancen und Risiken und wesentliche Abweichungen der Abschlussrechnungen von den Haushaltsansätzen

Im Folgenden werden die **Ertrags- und Aufwandsarten** sowie die **Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Finanzierungen** im Einzelnen erläutert und bewertet sowie **Chancen** und **Risiken** für die zukünftige Entwicklung aufgedeckt.

Auf eine gesonderte Erläuterung der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wird verzichtet, da die Aussagen zu den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen analog auf die entsprechenden Zahlungen zutreffen.

Abweichungen ab einem Betrag von 50 T€ je Ertrags- bzw. Aufwandsart werden erläutert, wenn diese Abweichung mehr als 5 % vom nicht fortgeschriebenen Haushaltsansatz beträgt.

Erträge: Steuern und ähnlichen Abgaben

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben waren in Höhe von 24,4 Mio€ veranschlagt. Das Ergebnis liegt 4,3 Mio€ über den Ansätzen.

Die **Gewerbesteuern** übersteigen den geplanten Betrag um 2,3 Mio€. Die Ergebnisverbesserung resultiert mit 2,2 Mio€ aus Veranlagungen für Vorjahre. Gleichzeitig wurden die pandemiebedingten Gewerbesteuerausfälle im Nachtragshaushalt zutreffend prognostiziert.

Die höhere Gewerbesteuer hatte auch eine um 222 T€ höhere **Gewerbesteuerumlage** zur Folge.

Die **Gemeindeanteile an der Einkommensteuer** überschreiten den geplanten Ertrag um 1,8 Mio€. Die tatsächliche Einkommenssituation während der Pandemie war deutlich besser als mit der Steuerschätzung von September 2020 prognostiziert. Hinzu kam die Erhöhung der Schlüsselzahl ab dem Haushaltsjahr 2021 gemäß EStAV 2021, 2022, 2023 um 0,0005883.

Die **Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer** waren 107 T€ höher als geplant. Im Nachtragsansatz konnte die um 0,000256625 höhere Schlüsselzahl gemäß UstAV 2021, 2022, 2023 nicht berücksichtigt werden.

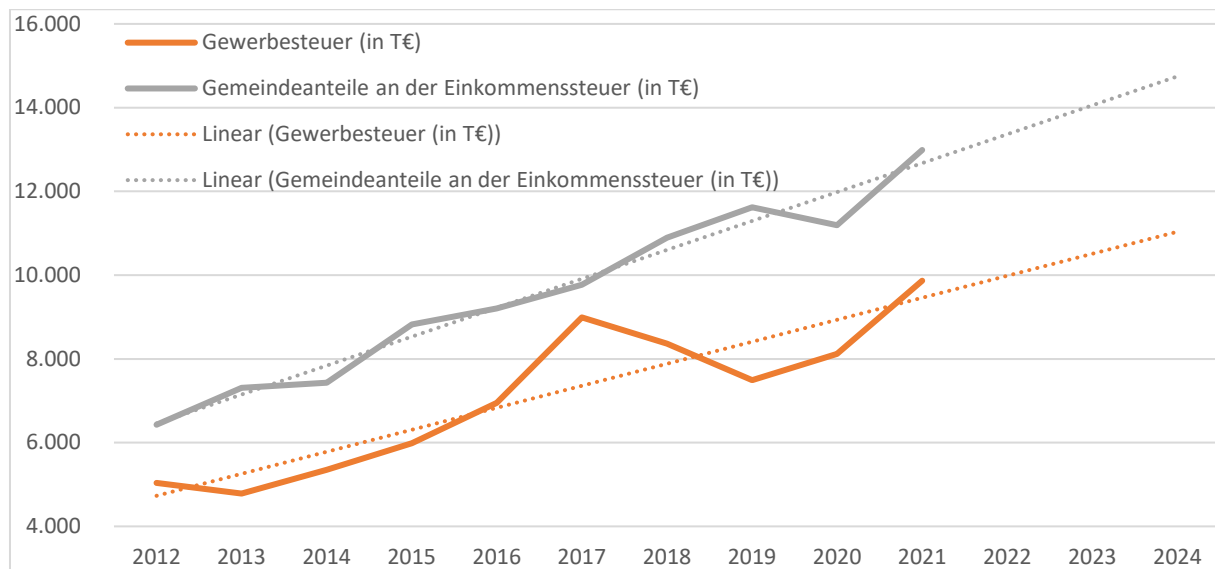
Durch die höhere Schlüsselzahl lt. EStAV 2021, 2022, 2023 übersteigt der **Familienleistungsausgleich** den geplanten Ertrag um 89 T€.

*Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben bleiben stabil und sind wie in den Vorjahren die **größte Einnahmequelle**, wodurch sich die Stadt in hohem Maße von „außen“ und mit „eigener“ Kraft finanziert. Besonders positiv ist zu bewerten, dass gravierende Auswirkungen der Pandemie bislang ausgeblieben sind. Ein Indikator hierfür ist die **Steuer-Ertrags-Quote**, die im Abschlussjahr auf dem gleichen Niveau liegt wie vor der Pandemie.*

Kennzahl: Steuern u.ä. Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	2012	40,8 %
	2013	40,2 %
	2014	41,4 %
	2015	42,9 %
	2016	44,0 %
	2017	45,5 %
	2018	45,5 %
	2019	44,8 %
	2020	43,5 %
= 28.725 T€ * 100 % / 64.150 T€	2021	44,8 %

*Die im Vorjahr noch deutlich unterhalb des Trends liegende **Gewerbesteuer** hat sich **erholt**. Ebenso sind bei den **Einkommensteueranteilen** **pandemiebedingte Ertragsausfälle nicht mehr erkennbar**. Es besteht die Chance, dass der in der Haushaltsplanung 2022/23 berücksichtigte tendenziell flachere Trend nicht eintreten wird.*

*Es kann mit weiterhin **stabilen, tendenziell steigenden Erträgen aus Steuern gerechnet werden**.* Der aus der bisherigen Entwicklung zu erwartende Trend der wichtigsten Steuererträge lässt sich aus der folgenden Grafik ablesen.



Erträge: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge aus Zuweisungen und allgemeinen Umlagen waren in Höhe von 29,1 Mio€ veranschlagt. Die Ergebnisse belaufen sich auf 25,4 Mio€.

Die größte Ertragsposition ist die allgemeine **Schlüsselzuweisung** mit 13,6 Mio€. Die endgültige Festsetzung von Februar 2021 gemäß BbgFAG unterschreitet die Orientierungsdaten von September 2020 um 285 T€.

Ausgleichszahlungen für pandemiebedingte Steuerausfälle hat die Stadt 2021 nicht erhalten. Es waren 654 T€ geplant. *Dies belegt gleichzeitig die relative **finanzielle Unabhängigkeit** und die **solide Haushaltswirtschaft**.*

Mindererträge von fast 2,4 Mio€ entstanden bei den **Zuweisungen des Landkreises für das pädagogische Personal** der Kindereinrichtungen. Die nicht in Anspruch genommenen Personalkosten für das pädagogische Personal belaufen sich auf 2,9 Mio€. Alle Zahlungen erfolgten vorläufig und ergeben einen Anteil an den Personalkosten von 88 %. Die Endabrechnung führt der Landkreis erst im Jahr 2022 nach Vorliegen des bestätigten Durchschnittssatzes vor. Die Bestätigung war bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erteilt. Sie erfolgt erst, wenn aus den Personalkostenabrechnungen des gesamten Jahres nach einem vom Landkreis vorgeschriebenen Abrechnungsmodus ein Durchschnittssatz ermittelt wurde. Das Verfahren verursacht einen exorbitanten Verwaltungsaufwand und steht in keinem wirtschaftlichen Verhältnis zum Fehlerrisiko. Das zeigt auch die Endabrechnung der Zuweisungen für das Haushaltsjahr 2020, die im Januar 2022 vorlag. Durch die Nachzahlung von 205 T€ stieg der Zuschussanteil für 2020 von ca. 77 % auf 86 %. *Die erhebliche zeitliche Verzögerung bei der Abrechnung lässt eine fundierte **Beurteilung der Kita-Finanzierung** bzw. des daraus resultierenden Risikos für das Abschlussjahr nicht zu. Zudem besteht das Risiko, dass sich aus einer Abrechnung **Rückzahlungen** ergeben.*

483 T€ **Sonderposten aus Zuweisungen** der öffentlichen Hand wurden weniger aufgelöst als geplant. Allein im Straßenbaubereich sind die Erträge um 428 T€ niedriger. Insgesamt gingen fast 1,1 Mio€ weniger ein als geplant.

Erträge aus Zuwendungen und Umlagen sind nach den Steuern u.ä. Abgaben die **zweitwichtigste Finanzierungsquelle**. Die **Zuwendungs-Ertrags-Quote** ergibt sich aus dem Anteil an den Gesamterträgen. Die Erträge aus Zuwendungen sind im Abschlussjahr auf **ca. 40 %** gesunken. Diese Entwicklung entspricht der Steuer-Ertrags-Quote.

Kennzahl: Erträge Zuwendungen und Umlagen * 100 / ordentliche Erträge	2012	43,6 %
	2013	43,9 %
	2014	42,6 %
	2015	41,5 %
	2016	39,9 %
	2017	36,6 %
	2018	38,8 %
	2019	40,3 %
	2020	42,6 %
	2021	39,7 %

= 25.447 T€ * 100 % / 64.150 T€

Erträge: Leistungsentgelte

Erträge aus Leistungsentgelten waren in Höhe von 6 Mio€ geplant. Insgesamt unterschreiten die Erträge die fortgeschriebenen Planansätze um 217 T€. Es sind folgende wesentliche Einzelabweichungen entstanden.

Die **Eltern- und Essenbeiträge** sind um 739 T€ niedriger als geplant.

Die Tagespflege ist weiterhin rückläufig, die Elternbeiträge waren um 107 T€ geringer. Beiträge von 209 T€ waren für die zusätzliche Einrichtung geplant, die erst ab 2022 errichtet werden kann.

In den übrigen Einrichtungen führte die seit 1.1.2019 geltende Elternbeitragssatzung mit den deutlich geringeren Einstiegsbeiträgen zu Ertragsausfällen von 55 T€. Bisher wurden die Einrichtungen mit ca. 15 % der Kosten durch diese Erträge finanziert. *Mit der seit Anfang 2022 geltenden neuen **Elternbeitragssatzung** sinken die durchschnittlichen Elternbeiträge nochmals. Damit wird gleichzeitig der Finanzierungsanteil der Eltern geringer. Die Kita-Finanzierung muss zunehmend aus allgemeinen Deckungsmitteln insbesondere den Steuererträgen sichergestellt werden.*

Bei den Elternbeiträgen für Essen sind die Ertragsausfälle von 369 T€ auf die pandemiebedingten Schul- und Kita-Schließungen bzw. den Notbetrieb der Einrichtungen zurückzuführen. Zwischen Januar und März 2021 wurden keine Essensbeiträge erhoben. Die Ertragsausfälle werden durch die weggefallenen Kosten voll kompensiert.

Aus Beiträgen wurden 323 T€ mehr **Sonderposten** aufgelöst als geplant. Die Erträge resultieren überwiegend aus den Ausbaubeiträgen der Vorjahre, die seit 2019 nicht mehr erhoben werden. *Der Wegfall der Erhebungsgrundlage führt zu tendenziell sinkenden Erträgen. Entsprechend Straßenausbaubelastungsausgleich-Verordnung kann ab 2021 eine **Spitzabrechnung** beantragt werden. Mit der Antragstellung sind die nicht durch den Pauschalbetrag gedeckten Fehlbeträge nachzuweisen. Dazu sind für alle durchgeführten Straßenbaumaßnahmen die nicht erhobenen Ausbaubeiträge zu ermitteln und der Pauschale gegenüberzustellen. Die Verwaltung muss diese*

*Dienstleistung extern beauftragen. Es entstehen **zusätzliche Kosten ohne eine Entlastung der Verwaltung**. Es bleibt offen, ob eine vollständige Kostenerstattung erreicht wird. Wegen fehlender Erfahrungs- und Vergleichswerte kann die **Wirtschaftlichkeit** dieses Prozederes nicht beurteilt werden.*

Der Ertragsüberschuss aus **Mieten und Pachten** bei durch die HGW verwalteten Grundstücken beläuft sich auf 417 T€. Geplant waren Ertragsüberschüsse aus der Verwaltung in Höhe von 300 T€. Den erzielten Mieten (einschließlich Betriebskostenvorauszahlungen) und Pachten von 679 T€ stehen Aufwendungen für den Betrieb und die Unterhaltung der Objekte durch den Verwalter von 263 T€ gegenüber. *Damit setzt sich die positive Entwicklung bei der Vermietung und Verpachtung städtischer Objekte fort. Die Erträge stehen als dauerhafte, tendenziell wachsende **Einnahmequelle** für die Erhaltung und Modernisierung dieser Objekte zur Verfügung. Sie können darüber hinaus auch zur Finanzierung anderer kommunaler Aufgaben eingesetzt werden.*

Aus der **Wärme- und Stromlieferung** der Energiezentrale an die Therme wurden 555 T€ erzielt, es waren 780 T€ geplant. Die Abnahme ist erst mit der Öffnung der Therme für die Besucher ab Juni 2021 erheblich gestiegen.

Erträge: Kostenerstattungen und Umlagen

Aus Kostenerstattungen und –umlagen waren Erträge von 923 T€ veranschlagt. Die Erträge belaufen sich auf 1,9 Mio€.

Die Stadt übernahm im letzten Quartal 2021 die Beschaffung von **Antigen Schnelltests für Kinder für mehrere Gemeinden** des Landkreises. Durch die Gemeinden wurden Kosten in Höhe von 99 T€ erstattet.

Gemäß § 5 des **öffentlich-rechtlichen Vertrages** wurden vom **Landkreis Kosten für die Kinderbetreuung** in Höhe von 379 T€ ausgeglichen. Diese Zahlungen sind vorläufig und bedürfen eines endgültigen Antrages seitens der Stadt. *Das Abrechnungsverfahren ist durch den immensen **Verwaltungsaufwand unwirtschaftlich**. Darüber hinaus bergen die ausstehenden Endabrechnungen ein **Haushalts- und Planungsrisiko**.*

Geplant waren **Schulumlagen** für das Jahr 2021 in Höhe von 240 T€. Es erfolgten ausschließlich für die Vorjahre 2018 und 2019 Nachberechnungen in Höhe von insgesamt 570 T€. Sowohl für das Jahr 2020 als auch für das Abschlussjahr wurden weder Abrechnungen noch Abschläge geltend gemacht. *Aus den fehlenden Abschlagsrechnungen sowie der nachträglichen Berechnung aller Schulumlagen resultieren die **dauerhafte Vorfinanzierung** dieser Kosten durch die Stadt, **unzutreffende Plan-Ist-Vergleiche** und ein **nicht periodengerechter Kostenausweis** in den Jahresabschlüssen.*

484 T€ gingen außerplanmäßig aus **Erstattungen des Landesamtes für Soziales und Versorgung** sowie **der Krankenkassen** für angeordnete Quarantänemaßnahmen, Beschäftigungsverbote und Mutterschutz ein.

Für die vom Blockheizkraftwerk erzeugte Energie wurden **Einspeisevergütungen** in Höhe von 109 T€ eingenommen, es waren 48 T€ geplant.

Erträge: Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge waren in Höhe von 1,4 Mio€ geplant. Das Ergebnis übersteigt die Ansätze um 884 T€.

Die Abschläge für die **Konzessionsabgaben** des Jahres 2021 belaufen sich auf 653 T€. Die Endabrechnungen gehen voraussichtlich im II. Quartal 2022 ein. Aus Endabrechnungen des Vorjahres entstanden periodenfremde Erträge von 203 T€. Geplant waren Konzessionsabgaben von 800 T€.

Die **kamerale Sonderrücklage** wurde der Therme als **Sonderposten** zugeordnet. Es entstanden Erträge aus der Auflösung dieses Sonderpostens von 328 T€, 121 T€ höher sind als geplant.

Die im 3-Jahres-Rhythmus durchzuführende Buch- und Beleginventur der **Festwerte** ergab **Zuschreibungen** von insgesamt 74 T€. Davon entfallen 32 T€ auf die Feuerwehren. Die Erträge sind außerplanmäßig.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung waren in Höhe von 332 T€ ertragswirksam aufzulösen, da die Leistungen nicht oder kostengünstiger ausgeführt wurden. *Damit wurden wie im Vorjahr 60 % der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung nicht in Anspruch genommen. Ein Drittel der Maßnahmen wurde nicht durchgeführt. Das Instandhaltungsrisiko bleibt bestehen, wenn geplante Maßnahmen auch im Folgejahr nicht umgesetzt werden.*

Rückstellungen für drohende Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften in Höhe von 274 T€ wurden ertragswirksam aufgelöst. Die überwiegend mit der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellungen waren aufzulösen, da Ansprüche auf Auskehrung von Mieten, Pachten und Verkaufserlösen nicht mehr geltend gemacht werden können.

Aufwendungen: Personal- und Versorgungsaufwendungen

Für Personal- und Versorgungsaufwendungen waren im Haushalt 21,2 Mio€ veranschlagt. Tatsächlich angefallen sind insgesamt Aufwendungen von 16,9 Mio€.

Ausweislich der **Personal-Aufwands-Quote** sind das **fast 30 %** der Gesamtaufwendungen. Sie haben damit einen **erheblichen Einfluss** auf das Gesamtergebnis.

Kennzahl: Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	2012	29,1 %
	2013	28,7 %
	2014	28,5 %
	2015	27,7 %
	2016	28,3 %
	2017	27,3 %
	2018	29,6 %
	2019	30,0 %
	2020	29,7 %
	2021	28,4 %
= 16.991 T€ * 100 % / 59.785 T€		

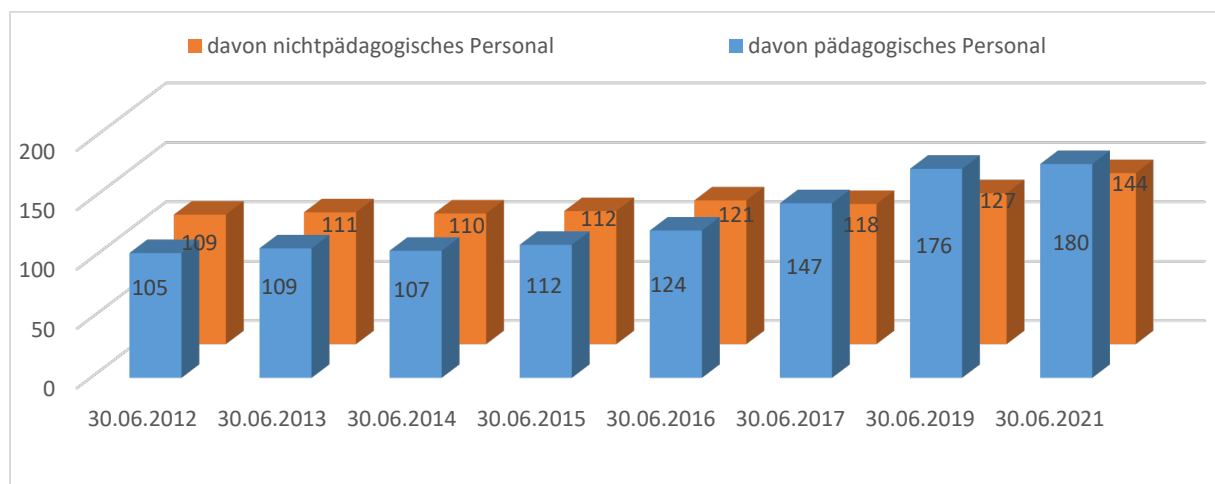
Das tendenzielle Absinken der Quote gegenüber den letzten zwei Jahren ist überwiegend auf das nichtpädagogische Personal zurückzuführen.

Kennzahl: Personalaufwendungen ohne pädagogisches Personal * 100 / ordentliche Aufwendungen	2012	15,1 %
	2013	15,3 %
	2014	12,4 %
	2015	13,8 %
	2016	13,5 %
	2017	12,9 %
	2018	13,7 %
	2019	13,6 %
	2020	13,6 %
	2021	13,2 %

$$= 7.885 \text{ T€} * 100 \% / 59.785 \text{ T€}$$

Laut Stellenplan zum Haushaltsplan 2020 / 2021 waren 2021 355 Vollzeiteinheiten geplant. Zum Stichtag 30.6.2021 waren gemäß Stellenplan zum Haushalt 2022 / 2023 bei der Stadt insgesamt 324 Beschäftigte aktiv tätig.

Wie die nachfolgende Grafik veranschaulicht, war der Personalbestand im pädagogischen und nichtpädagogischen Bereich bis zum Jahr 2016 annähernd ausgeglichen. Seither ist der Anteil des pädagogischen Personals deutlich höher als der des übrigen Personals, bei dem ein sichtbarer Zuwachs ab 2019 eintrat.



Die **Personalaufwendungen** waren insgesamt um 4 Mio€ niedriger als geplant.

Für das nichtpädagogische Personal waren Personalkosten von 9 Mio€ für 145 Planstellen veranschlagt. Etwa 1,1 Mio€ wurden nicht verwendet, wobei zum 30.6.2021 zehn Stellen nicht besetzt waren.

Im pädagogischen Bereich standen für 201 Planstellen 12 Mio€ zur Verfügung. Zum Stichtag waren 180 Stellen besetzt. Für die unbesetzten Stellen in der geplanten zusätzlichen Einrichtung standen 981 T€ Personalkosten zur Verfügung. Insgesamt beläuft sich die Einsparung im pädagogischen Bereich auf fast 3 Mio€.

Der Anteil der nicht besetzten Stellen liegt bei ca. 10 %. Demgegenüber sind die Personalkosten um 19 % niedriger als geplant. **Die Mittelbindung durch den Haushaltsplan überschreitet den tatsächlichen Bedarf sehr erheblich. Diese Mittel sind gleichzeitig anderen Maßnahmen zum Erhalt und Ausbau der kommunalen Infrastruktur entzogen. Bei der Personalkostenplanung zum Haushalt 2022 / 2023 wurden die Plan-**

ansätze auf Basis der tatsächlichen bzw. erwarteten Besetzung und damit bedarfsge-rechter veranschlagt.

Für die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen waren insgesamt 195 T€ als **Versorgungsaufwendungen** geplant. Die tatsächlichen Zuführungen und Inanspruchnahmen ergeben einen Ertrag von 62 T€. Für die aktiven Beamten waren 18 T€ zuzuführen. Bei den Versorgungsempfängern wurden 80 T€ in Anspruch genommen. Damit bleibt es bei dem niedrigen Vorjahresniveau.

Aufwendungen: Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren in Höhe von 10,7 Mio€ geplant. Die tatsächlichen Aufwendungen betragen 11,7 Mio€. Die Deckung der zusätzlichen Aufwendungen war aus anderen Aufwandsarten sowie Mehrerträgen gewährleistet.

Für die Unterhaltung von **Grundstücken mit Gebäuden** standen planmäßig 1,1 Mio€ zur Verfügung. Zusätzlich wurden im Vorjahr 307 T€ für unterlassene Instandhaltung zurückgestellt. Aufwendungen für die Unterhaltung entstanden in Höhe von ca. 1,6 Mio€ an. Davon entfallen 263 T€ auf die Unterhaltung verwalteter Grundstücke durch die HGW. Weitere 83 T€ flossen in die Nachholung unterbliebener Instandhaltungen. Der Grad der Inanspruchnahme der Rückstellungen beträgt mit 24 % nochmals deutlich weniger als im Vorjahr, als noch 40 % verwendet wurden. Für im Haushaltsjahr unterbliebenen Instandhaltungen wurden 348 T€ zurückgestellt. Damit sind im Jahr 2022 neben den im Haushalt veranschlagten Vorhaben umfangreiche Maßnahmen zusätzlich umzusetzen, die erhebliche Kapazitäten an eigenem Personal und zu beauftragenden Firmen binden. *Es besteht das Risiko, dass wie in den Vorjahren nicht alle unterlassenen Instandhaltungen nachgeholt bzw. geplante Maßnahmen nicht umgesetzt werden, weil die Kapazitäten nicht in erforderlichem Umfang verfügbar sind. Gleichzeitig beinhalten die Jahresergebnisse wesentliche periodenfremde Einflüsse, die nicht als solche ausgewiesen werden.*

Für die Unterhaltung des **sonstigen unbeweglichen Vermögens** waren 2,1 Mio€ geplant. Zusätzlich wurden im Vorjahr 200 T€ für die Umrüstung von Straßenbeleuchtung auf LED zurückgestellt. Aufwendungen entstanden in Höhe von 2,4 Mio€, davon entfallen 135 T€ auf die Nachholung der Umrüstung auf LED. Darüber hinaus sind für die Straßenunterhaltung Mehraufwendungen von 102 T€ angefallen. Die Deckensanierung der Goethestraße wird im Jahr 2022 nachgeholt. Dafür wurden 46 T€ zurückgestellt.

Für Instandhaltungen an Gebäuden und sonstigem unbeweglichen Vermögen wurden im Abschlussjahr 2,1 Mio€ weniger aufgewendet, als Abschreibungen anfielen. *Das entspricht dem im Abschlussjahr eingetretenen Werteverlust, wodurch gleichzeitig die positive Entwicklung der Vorjahre unterbrochen und ein neuer negativer Höchststand erreicht wird. Den zurückgegangenen Aufwendungen in der Bauleitplanung (- 587 T€) und bei verwalteten Grundstücken (- 199 T€) stehen höhere Abschreibungen insbesondere durch die Fertigstellung der Therme (+ 1,2 Mio€) gegenüber. Da das Niveau der Abschreibungen in den kommenden Jahren nicht sinkt, sind die Instandhaltungsaufwendungen um über 50 % zu erhöhen um eine positive Entwicklung zu erreichen. Eine Umkehr der Entwicklung hin zur Erhaltung und Erhöhung der Vermögenswerte in den Folgejahren ist nicht gesichert.*

Für **Betriebskosten** fielen insgesamt 108 T€ weniger an als geplant. *Die Kosten für die zusätzlichen Hygienemaßnahmen konnten aus den planmäßig bereitgestellten Mitteln gedeckt werden. Erhöhte Heizkosten sind nicht entstanden.*

Direkte Mehrkosten durch die **Pandemie** entstanden in Höhe von 182 T€. Allein 118 T€ wurden für die Beschaffung von Lollitests auch für andere Gemeinden des Landkreises verwendet. Davon wurden 99 T€ durch die Gemeinden erstattet. 53 T€ wurden für das Testzentrum Bismarckhöhe aufgewendet.

Für **Arbeitnehmer-Überlassungsverträge** wurden 81 T€ verwendet, die Deckung war aus nicht in Anspruch genommenen Personalkosten gewährleistet.

Gemäß Betriebs- und Instandhaltungsvertrag mit dem Pächter der Therme fielen Entgelte für **Schulschwimmen** (nicht durch die eigenen Schulen genutzte Hallenzeiten) und für die **Rabattgewährung** an Gästekarteninhaber in Höhe von 67 T€ an.

Aufwendungen: Abschreibungen

Für Abschreibungen waren 5,7 Mio€ veranschlagt.

Die **Abschreibungen auf das Anlagevermögen** belaufen sich auf 6,2 Mio€ und übersteigen die geplanten Kosten um 491 T€. Die aktivierungspflichtigen Betriebs- und Geschäftsausstattungen sind im Abschlussjahr von 2,2 Mio€ auf 4,3 Mio€ gestiegen. Auf Grund der kürzeren Nutzungsdauern dieser Inventare entstehen höhere jährlichen Abschreibungen. Der gegenüber der Haushaltsplanung entstandene Mehrbedarf ist erheblich. *Es besteht ein Planungsrisiko*, weil die Abschreibungen nur für zum Planungszeitpunkt aktivierte Inventare berechenbar sind. Für ausstehende bzw. geplante Anschaffungen erfolgt eine Hochrechnung auf Grundlage der nicht verwendeten Ermächtigungen für Investitionen. *Werden in der Mittelbewirtschaftung Budgetumverteilungen zu Gunsten kurzlebiger Inventare vorgenommen, führt das zu höheren, ggf. auch überplanmäßigen Abschreibungen, die erst nach dem Ende des jeweiligen Haushaltsjahres zu Tage treten.*

Die **Abschreibungen auf Forderungen** (Wertberichtigungen) haben mit 68 T€ eine untergeordnete Bedeutung.

Nach Teilwiderruf waren Investitionszuwendungen zurückzahlen und ein **Sonderposten** für die Kita Stadtstrolche in Höhe von 19 T€ außerplanmäßig aufzulösen.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich sowohl die Abschreibungen auf das Anlagevermögen als auch die Erträge aus Sonderpostenaufösungen deutlich erhöht. Wertberichtigungen spielen seit 2019 keine wesentliche Rolle mehr. Damit ergibt sich die **Abschreibungslast-Quote** nahezu vollständig aus den Abschreibungen auf das Anlagevermögen und den zugeordneten Sonderposten. Im Abschlussjahr steigt die Effektivbelastung des Haushaltes gegenüber dem Vorjahr um über 30 %, davon entfallen nur 3 % auf die Therme. Nur noch etwas mehr als die Hälfte der Aufwendungen sind durch Erträge gedeckt. *Diese Entwicklung verstärkt das vorstehend beschriebene Haushaltsrisiko. Die stagnierenden Investitionszuweisungen werden überwiegend für langlebige Anlagegüter gewährt. Die aus kurzlebigen Inventaren resultierenden Abschreibungen sind fast vollständig aus dem Haushalt zu erwirtschaften.*

Kennzahl: bilanzielle Abschreibungen * 100 / Erträge aus Sonderpostenauflösung	2012	145,5 %
	2013	148,9 %
	2014	182,7 %
	2015	162,9 %
	2016	137,8 %
	2017	144,8 %
	2018	121,6 %
	2019	153,5 %
	2020	158,7 %
= 6.255 T€ * 100 % / 3.347 T€	2021	186,9 %

Aufwendungen: Transferaufwendungen

Der Haushaltsplan beinhaltete Transferaufwendungen von 20,2 Mio€. Die Aufwendungen betrugen 20 Mio€. Davon entfallen 15,6 Mio€ auf die **Kreisumlage**. Die **Transfer-Aufwands-Quote** bedeutet, dass ein Drittel der Aufwendungen für Transferleistungen anfiel.

Kennzahl: Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	2012	34,9 %
	2013	35,0 %
	2014	33,9 %
	2015	34,3 %
	2016	34,4 %
	2017	39,9 %
	2018	35,6 %
	2019	33,3 %
	2020	33,4 %
= 20.001 T€ * 100 % / 59.785 T€	2021	33,5 %

Der **Eigenbetrieb Brauchwasser** erhielt laufende Zuschüsse für die Betriebsführung in Höhe von 100 T€. Daneben wurden Liquiditätszuschüsse in Höhe von 69 T€ geleistet. Davon entfallen 20 T€ auf eine nicht zurückgezahlte Zwischenfinanzierung aus dem Vorjahr. Im Abschlussjahr entstand ein Liquiditätsbedarf in Höhe von 49 T€. **Zur Aufrechterhaltung der Liquidität ist der Eigenbetrieb dauerhaft auf Zuschüsse aus dem Haushalt angewiesen. Seit 2018 übersteigen die betrieblichen Aufwendungen regelmäßig die betrieblichen Erträge. Dadurch können keine Mittel für die Finanzierung von Investitionen erwirtschaftet werden. Die fehlenden Liquiditätsreserven spiegeln wider, dass der Eigenbetrieb dauerhaft nicht wirtschaftlich arbeitet.**

Die **Zuschüsse an Träger** von Kinderbetreuungseinrichtungen für das Jahr 2021 sind um 345 T€ niedriger als geplant, obwohl mit der Schule des Lebens eine weitere Einrichtung hinzugekommen ist. Von den geplanten Mitteln wurden 21 % nicht benötigt.

Im Einzelnen ergibt sich:	geplant	verwendet	Abweichung
Hortangebote	52 T€	73 T€	+ 21 T€
Kita Sternenzelt	130 T€	112 T€	- 18 T€
Kita Freie Waldorfschule	550 T€	519 T€	- 31 T€
Kita Spatzenhaus	150 T€	106 T€	- 44 T€
Kita Inselstadt	220 T€	148 T€	- 72 T€
Kita HannaLegoranTo	320 T€	223 T€	- 97 T€
Kita Abenteuerland	190 T€	87 T€	- 103 T€

*Im Doppelhaushalt 2020/21 wurde dem Haushaltsgrundsatz, „Aufwendungen in ihrer voraussichtlichen Höhe in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind“ und „Erträge und Aufwendungen sorgfältig zu schätzen, soweit sie nicht errechenbar sind“ nicht ausreichend Rechnung getragen, so dass ein „**positives Planungsrisiko**“ besteht. Für den Doppelhaushalt 2022/23 wurde der Bedarf auf Basis der vorläufigen Jahresergebnisse 2020/21 neu ermittelt.*

Neben den laufenden Zuschüssen erhielt ein freier Träger nach Vergleich (BSVV/0499/21) 502 T€, die die Betriebskostenabrechnungen der Jahre 2015 bis 2018 umfassen. Hierfür waren in den Vorjahren Rückstellungen gebildet worden, so dass dieser Aufwand ergebnisneutral ist.

Aufwendungen: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen waren mit 4,2 Mio€ geplant. Die tatsächlichen Aufwendungen belaufen sich auf 4,9 Mio€.

Durch das rückwirkende Inkrafttreten der Satzung über die Gewährung von **Aufwandsentschädigungen** an Angehörige der **Freiwilligen Feuerwehr** wurden für das Jahr 2020 **Nachzahlungen** in Höhe von 65 T€ geleistet.

Für die Bundestagswahlen sind **Portokosten** in Höhe von 53 T€ angefallen, von denen bis zum Abschlusstag 30 T€ erstattet wurden.

Für das **Projekt „Onlinezugangsgesetz“** werden in den Jahren 2022 und 2023 70 T€ bereitgestellt. Mittel, die im Nachtrag 2021 hierfür veranschlagt waren, wurden nicht verwendet.

Für ein **Unterhaltungskonzept Gemeindestraßen** wurden im Nachtrag 2021 80 T€ bereitgestellt, die nicht verwendet wurden.

Die Aufwendungen für die **Essenversorgung** in den Einrichtungen waren um 557 T€ niedriger als geplant. Darin spiegeln sich die pandemiebedingten Einschränkungen beim Betrieb der Schulen und Kindertagesstätten wider.

Die 1. Rate der **Fertigstellungsprämie für die Therme** wurde in Höhe von 619 T€ ausgezahlt. Die im Vorjahr geplanten Mittel wurden zurückgestellt und 531 T€ zur Deckung im Abschlussjahr herangezogen.

Zur Deckung der Kosten des Vergleichs (BSVV/0499/21) wurden **Rückstellungen** aus den Jahren 2015 und 2016 in Höhe von 502 T€ aufgelöst.

Die im Vorjahr für **Altablagerungen** gebildeten **Rückstellungen** waren auf Grund der allgemeinen Kostensteigerungen zu erhöhen. Es erfolgten Zuführungen in Höhe 1,4 Mio€. *Damit ist sichergestellt, dass **Haushaltsmittel** für die notwendigen Maßnahmen in Folgejahren zur Verfügung stehen.*

Für rückständigen Grunderwerb bei **Straßenflächen** wurden mit der Eröffnungsbilanz **Rückstellungen** bilanziert, die auf den damaligen Bodenrichtwerten beruhen. Durch

die erheblichen Wertsteigerungen bei Grundstücken war eine Erhöhung der Rückstellungen um 150 T€ erforderlich. *Damit ist die Bereinigung der Eigentumsverhältnisse von Straßen finanziell gesichert.*

Für Schüler, die Schulen in anderen Gemeinden besuchen, wurden durch die Schulträger bisher keine **Schulkosten** berechnet. Es wurden **Rückstellungen** in Höhe von 70 T€ gebildet.

Für das Jahr 2021 werden **Kostenausgleiche** für Kinder, die in **Kindertagesstätten und Horten** außerhalb des Wohnortes betreut werden, in Höhe von 339 T€ erwartet, die der **Rückstellung** zugeführt wurden.

Die **Deckungsreserve** aus im Jahr 2018 erwirtschafteten Überschüssen in Höhe von 152 T€ wurde nicht in Anspruch genommen.

Für den **Bürgerhaushalt** standen 200 T€ zur Verfügung. 184 T€ wurden für die Durchführung folgender Projekte umverteilt:

Grünanlagen und Spielplätze	155 T€
Kurse Volkshochschule	16 T€
Graffiti-Wand	13 T€

Aus den vorstehenden Erträgen und Aufwendungen ergibt sich das

Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

mit einem Überschuss in Höhe von **4,4 Mio€**.

Die Ertragslage hat sich trotz der anhaltenden pandemischen Lage insbesondere im Bereich der eigenen Steuereinnahmen erheblich verbessert. Diese Einnahmen liegen 15 % über dem Vorjahresniveau und übersteigen die geplanten Erträge um 18 %. Die Stadt verfügt über eine große **wirtschaftliche Stabilität**, die auch Krisensituationen gewachsen ist.

Die privatrechtlichen Entgelte aus der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken und Gebäuden entwickeln sich weiterhin positiv. Aus diesen Erträgen werden Überschüsse erwirtschaftet, die die **Finanzierung freiwilliger Leistungen** aus eigener Kraft sichern.

Beim pädagogischen Personal besteht das Risiko, dass der Personalbedarf durch Ausscheiden bisheriger Beschäftigter, Schaffung neuer Einrichtungen und Verbesserungen beim Personalschlüssel nicht gedeckt werden kann, weil auf dem Arbeitsmarkt **nicht genügend Arbeitskräfte zur Verfügung** stehen. Die Pandemie hat die **Arbeitsbedingungen** zusätzlich erschwert. Insbesondere müssen krankheitsbedingte Personalausfälle durch das übrige Personal kompensiert werden. Weil das nicht vollständig gelungen ist, mussten auch **unpopuläre Maßnahmen** wie die Verkürzung von Öffnungszeiten oder die teilweise Schließung von Betreuungseinrichtungen ergriffen werden.

Die Beantragung der Zuweisungen für das pädagogische Personal ist unverändert an ein **kompliziertes, unwirtschaftliches Abrechnungsverfahren** gegenüber dem Landkreis gebunden. Im laufenden Abrechnungsjahr werden ausschließlich vorläufige Abschlagszahlungen geleistet. Die Ist-Abrechnungen können erst nach dem Schluss des Haushaltsjahres vorgenommen werden. Die Bewilligung erfolgt durch den Landkreis nach Prüfung der eingereichten Abrechnung, wodurch sich diese bis ins nächstfolgende Haushaltsjahr verschiebt.

Die Änderung rechtlicher Rahmenbedingungen in den zurückliegenden Jahren zog eine **qualitativ und quantitativ höhere Arbeitsbelastung** der Verwaltung durch veränderte Aufgaben nach sich. Beispielhaft ist die Änderung des Umsatzsteuergesetzes § 2b zu nennen.

Für die Verwaltung konnten die **Stellenbesetzungsverfahren** entsprechend Stellenplan 2020/21 im Abschlussjahr nicht vollständig umgesetzt werden. Der Wettbewerb um qualifiziertes Personal hat weiter zugenommen. Neben der Neubesetzung von Stellen sind auch viele Nachbesetzungsverfahren erforderlich, weil Beschäftigte die Verwaltung verlassen. Das führt dazu, dass **Stellen langfristig nicht besetzt oder nachbesetzt** werden können.

Die Bewältigung der besonderen Herausforderungen während der Pandemie belegt dagegen die **Leistungsfähigkeit der Verwaltung**. Neue Arbeitsmodelle wie Homeoffice, mobiles Arbeiten, Konferenzen via PC, Hybridsitzungen der Gremien wurden beschleunigt etabliert und werden die **Verwaltungsarbeit nachhaltig verändern**.

Eine Entlastung der **Verwaltungsstandorte** ist hierdurch mittelfristig nicht zu erwarten. Es besteht die Herausforderung, dass für jede notwendige Stellenplanerweiterung zusätzliche Büroarbeitsplätze geschaffen werden müssen. An den vorhandenen Standorten stehen dafür nur **begrenzte Kapazitäten** zur Verfügung. **Konzeptionelle Lösungen** um den wachsenden Anforderungen gerecht zu werden sind noch zu erstellen.

Die **finanziellen Ressourcen** für die Nachholung von Instandhaltungen und Investitionen sind vorhanden. Darüber hinaus stehen für die Umsetzung strategischer Ziele **Reserven** bereit.

Durch die Bündelung der personellen Ressourcen im Liegenschafts- und Gebäudemanagement ist die **Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Objekte effizienter** geworden. Mit der Besetzung aller Planstellen im Folgejahr ist eine nachhaltige positive Entwicklung zu erwarten.

Die allgemeine Preisentwicklung hat sich durch die Pandemie deutlich verschärft. Zu erwartende **Kosten** sind zunehmend **nicht kalkulierbar**. Es besteht das Risiko, dass für die in Vorjahren begonnenen Maßnahmen die im Haushalt bereitgestellten Mittel nicht ausreichen. Für alle nachzuholenden Instandhaltungen ist mit **überplanmäßigen Aufwendungen** zu rechnen.

Die Kostenerhöhungen führen gleichzeitig zu höheren Investitionskosten und in der Folge zu **steigenden Abschreibungen**. Gleichzeitig liegen etwaigen Zuwendungsanträgen und -bescheiden stets Kostenschätzungen zu Grunde, die in Vorjahren erstellt wurden und die inzwischen zu verzeichnende Kostenexplosion nicht beinhalten. Damit **sinkt der tatsächliche Förderanteil** der Maßnahmen bzw. der Eigenanteil steigt. Die **Abschreibungslast-Quote** als Verhältnis von Aufwendungen für Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten **steigt** tendenziell. Verstärkt wird das Risiko der Abschreibungslast dadurch, dass der Anteil von **Inventaren mit Nutzungsdauern bis zu zehn Jahren**, für die zudem **weniger Investitionszuweisungen** gewährt werden, zunimmt.

Trotz unverändert schwieriger Rahmenbedingungen wurden im Jahr 2021 Überschüsse im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 4,4 Mio€ erzielt. Das ist eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Nachtragshaushalt von über 4,6 Mio€. Insgesamt steigen die Überschussrücklagen auf 50 Mio€. Diese garantieren, dass der **Haushaltsausgleich gesichert** ist. Etwaige Langzeitwirkungen der Pandemie oder andere Krisensituationen in den Folgejahren können ausgeglichen werden, ohne dass der dauerhafte Ausgleich des Ergebnishaushalts gefährdet ist.

Erträge: Zinsen und sonstige Finanzerträge

Zinsen und sonstige Finanzerträge waren in Höhe von 169 T€ veranschlagt, die tatsächlichen Erträge belaufen sich auf 29 T€.

Die Zinserträge aus **Geldanlagen** sind stark rückläufig, so dass die Erträge um 20 T€ niedriger sind als geplant.

Die **Gewinnanteile** aus den Aktien der E.DIS AG werden voraussichtlich im II. Quartal des Folgejahres ausgeschüttet. Es waren Erträge von 104 T€ geplant.

Aus der **Verzinsung von Steuernachforderungen** wurden 9 T€ erzielt, veranschlagt waren 25 T€. Zum einen wurden für pandemiebedingte Stundungen keine Zinsen erhoben. Zum anderen ist die Verzinsung von Steuernachforderungen für Veranlagungszeiträume ab 1.1.2019 gemäß Beschluss des Bundesverfassungsgerichtes vom 8.7.2021 verfassungswidrig. Soweit durch die Steuerschuldner bzw. das Finanzamt hierauf Bezug genommen wird, setzt die Stadt die Vollziehung des noch geltenden Rechts der AO aus. Eine Neuregelung muss der Gesetzgeber bis Mitte 2022 vornehmen.

Aufwendungen: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Geplant waren Aufwendungen in Höhe von 222 T€. Angefallen sind 88 T€.

Da weder im Vorjahr noch im Abschlussjahr die geplanten Kredite aufgenommen wurden, sind **Kreditzinsen** in Höhe von 133 T€ nicht angefallen.

Das Finanzergebnis

*weist einen **Fehlbetrag** von 59 T€ aus*

und ist für das Gesamtergebnis von untergeordneter Bedeutung.

Einzahlungen: Investitionszuwendungen

Veranschlagt waren Einzahlungen in Höhe von 2,6 Mio€, eingegangen sind 1,6 Mio€.

Vom Landkreis erhielt die Stadt 83 T€ für die Beschaffung eines **Einsatzleitwagens** für die Feuerwehr. Geplant war eine Förderung von Feuerwehrfahrzeugen von 225 T€.

Für das **Feuerwehrgerätehaus Plessow** wurden von der ILB 2021 insgesamt 125 T€ ausgezahlt. Mit dem letzten Mittelabruf im Juni 2021 ist der gesamte Förderbetrag bei der Stadt eingegangen.

Zuwendungen aus dem **Digital-Pakt Schule** wurden in Höhe von 168 T€ im August 2021 abgerufen, der Haushalt sah 610 T€ vor. Weitere 796 T€ sind für diese Maßnahmen bewilligt. Die Mittel können entsprechend des Fortschritts der Beschaffungen im Folgejahr abgerufen werden.

Die Errichtung von **Ladepunkten für Elektromobilität** im Stadtgebiet wurde mit 56 T€ durch den Landkreis gefördert, die Maßnahmen waren nicht geplant.

Die **investive Schlüsselzuweisung** in Höhe von 978 T€ wurde für die Therme verwendet.

Einzahlungen: Beiträge und ähnliche Entgelte

Veranschlagt waren Einzahlungen in Höhe von 190 T€. Tatsächlich gingen 436 T€ ein.

Für ca. 400 Grundstücke wurde mit den Eigentümern die vorzeitige Ablösung der **Ausgleichsbeiträge Sanierungsgebiet** vertraglich vereinbart. Hieraus sind Beiträge in Höhe von 248 T€ eingegangen. Es sind noch ca. 90 Bescheide zu erlassen.

Erschließungsbeiträge für die Stichstraße Adolf-Damaschke-Straße wurden in Höhe von 155 T€ eingenommen, es waren 140 T€ geplant.

Einzahlungen: Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden

Veräußerungen waren in einem Umfang von 25 T€ geplant. Realisiert wurden im Jahr 2021 insgesamt 495 T€. Es handelt sich im Wesentlichen um die Umsetzung des **Beschlusses** BSVV/0914/18 Gemarkung Werder Flur 13 Flurstück 569.

Auszahlungen: Baumaßnahmen

Für Baumaßnahmen waren Auszahlungen in Höhe von 8,6 Mio€ geplant. Aus Vorjahren kamen übertragene Ermächtigungen von 9,1 Mio€ hinzu. Insgesamt wurden im Jahr 2021 7,2 Mio€ ausgezahlt.

Nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen von 8,8 Mio€ wurden in das Folgejahr übertragen. Die Übersicht hierzu ist im Anhang unter 3.1.4. beigefügt. Nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen ab 200 T€ je Baumaßnahme werden durch *die Budgetverantwortlichen* wie folgt erläutert:

- | | | |
|----|--|--------|
| 1. | 10.20005 Schulhof Karl-Hagemeister-Schule | 214 T€ |
| | 10.20006 Erweiterung Karl-Hagemeister-Schule | 899 T€ |
- Die Genehmigung zum vorzeitige Beginn der Fördermaßnahme wurde im III. Quartal 2021 erteilt. Bis dahin waren ausschließlich Planungsleistungen zulässig. Die Umgestaltung des Schulhofes soll im Zusammenhang mit dem Erweiterungsbau erfolgen.
- | | | |
|----|---|----------|
| 2. | 10.20030 Erweiterung Ernst-Haeckel-Gymnasium | 2.374 T€ |
|----|---|----------|
- Der vorzeitige Beginn der Fördermaßnahme wurde im III. Quartal 2021 genehmigt. Die Ausführungsplanung wurde im III. und IV. Quartal erstellt.
- | | | |
|----|---|--------|
| 3. | 10.30006 Energetische Sanierung Kita Stadtstrolche | 866 T€ |
|----|---|--------|
- Die Sanierungsarbeiten werden witterungsbedingt 2022 fortgesetzt.
- | | | |
|----|------------------------|----------|
| 4. | 10.40100 Therme | 2.090 T€ |
|----|------------------------|----------|
- Nach der Fertigstellung der Therme ist noch der Saunasteg zu errichten. Die Genehmigung lag bis Ende 2021 nicht vor.
- | | | |
|----|-----------------------------|----------|
| 5. | 10.51031 Gluckstraße | 1.227 T€ |
|----|-----------------------------|----------|
- Die Maßnahme soll bis November 2022 umgesetzt werden.*
- | | | |
|----|--|--------|
| 6. | 30.51013 Erschließungsstraße Bildungscampus | 227 T€ |
|----|--|--------|
- Die Maßnahme soll bis zum Jahresende 2022 abgeschlossen sein.

Auszahlungen: Aktivierbare Zuwendungen für Investitionen Dritter

Zuwendungen an Dritte waren in Höhe von 1,8 Mio€ geplant. Hinzu kamen übertragene Ermächtigungen von 150 T€. Auszahlungen erfolgten in Höhe von 742 T€.

Investitionszuschüsse an Dritte im **Sanierungsgebiet** waren in Höhe von 250 T€ geplant. Durch den Sanierungsträger wurden unmittelbar vom Treuhandkonto 7 T€ ausgezahlt.

Durch die Hoffbauer Stiftung wurde die 1. Rate des Investitionszuschusses für den **Bildungscampus Glindow** in Höhe von 543 T€ abgerufen. Die Zweckbindungsfrist beträgt 40 Jahre. Ermächtigungen in Höhe von 582 T€ wurden in das Folgejahr übertragen.

Der Zuschuss an den Freundeskreis Scala Kulturpalast Werder e.V. für den Kauf des **Kinos Scala** wurde in Höhe von 199 T€ ausgezahlt. Die Zweckbindungsfrist beträgt 30 Jahre.

Auszahlungen: Immaterielles Vermögen, Sachanlagevermögen einschließlich Grundstücke

Für den Erwerb von Vermögen waren 3,1 Mio€ veranschlagt. Einschließlich der aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen standen 4,9 Mio€ zur Verfügung. Auszahlungen in Höhe von 3,2 Mio€ wurden im Jahr 2021 geleistet.

Fahrzeuge wurden in einem Gesamtwert von 1,5 Mio€ angeschafft, davon für

- den Bauhof zwei Multicar
- die Feuerwehr Drehleiterfahrzeug
 Löschfahrzeug Plessow
 Mannschaftstransportwagen Plessow
 Anzahlung Feuerwehreinsatzfahrzeug Töplitz

Die **Schulen** wurden insbesondere im Rahmen der **Digital-Pakt**-Maßnahmen in einem Umfang von 685 T€ ausgestattet.

In die **Ausstattung öffentlicher Spielplätze und Grünanlagen** wurden insgesamt 116 T€ investiert.

Ermächtigungen von 2,7 Mio€ wurden in das Folgejahr übertragen. Die Übersicht hierzu ist im Anhang unter 3.1.4. beigefügt. Nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen ab 100 T€ je Anschaffung werden durch *die Budgetverantwortlichen* wie folgt erläutert:

1. 00.10004 **Fahrzeuge Feuerwehr** 923 T€
 Es wurden Aufträge erteilt für einen Gerätewagen, einen Kommandowagen, ein Tanklöschfahrzeug und ein Einsatzleitfahrzeug.

2. 00.20000 **ADV Schulen** 1.034 T€
 864 T€ sind für Beschaffungen zur Fördermaßnahme DigitalPakt Schulen vorgesehen. Die Zuwendungen wurden 2021 bewilligt.

3. 00.55001 Ausstattung **Grünanlagen und Spielplätze** 167 T€
 53 T€ wurden für ein Outdoor-Fitness-Gerät übertragen, die Mittel wurden aus dem Zukunftshaushalt bereitgestellt.
 36 T€ sind für den Spielplatz Langer Grund in Glindow vorgesehen.
 30 T€ stehen für den Spielplatz an der Föhse zur Verfügung.

4. 00.10001 Erwerb von Grundstücken 365 T€
 Die Mittel sind für den **Erwerb von Flächen** von einer Erbengemeinschaft vorgesehen.

Der Saldo aus der **Investitionstätigkeit**

in Höhe von **-8,7 Mio€** entsteht aus

Einzahlungen von 2.525 T€ und **Auszahlungen** von 11.191 T€

Für Investitionsauszahlungen standen 2021 insgesamt 24,5 Mio€ zur Verfügung, mit denen die notwendigen Maßnahmen für die **Daseinsvorsorge gesichert** sind.

Sowohl die Investitionen im Jahr 2021 als auch die in das Jahr 2022 übertragenen Investitionsermächtigungen wurden bis zum Ende des II. Quartals 2022 **ohne die geplante Kreditaufnahme** finanziert. Durch die solide Finanzausstattung ist die Finanzierungstätigkeit weitgehend ohne die Aufnahme zusätzlicher Kredite gesichert. Es besteht die Chance, dass die **Verschuldung weiterhin sinkt**.

Der Umfang der **beantragten Investitionszuwendungen** ist gegenüber den Vorjahren gestiegen. Mehrere Förderprogramme wurden erneuert oder neu aufgelegt. Damit steht eine **wirtschaftlichere Alternative** als die Finanzierung mittels Investitionskrediten zur Verfügung.

Dem gegenüber sind die **Einzahlungen** aus Investitionszuwendungen gegenüber 2020 um ein Viertel auf 1,6 Mio€ **zurückgegangen**. Zwischen Antragstellung und Bewilligung sowie zwischen Bewilligung und Abrufbarkeit liegen regelmäßig mehrere Monate. Die **Maßnahmen** werden nahezu vollständig **aus den liquiden Mitteln** der Stadt **vorfinanziert**. Bei Maßnahmen mit einem hohen Förderbetrag besteht das **Risiko**, dass **zur Zwischenfinanzierung Kreditaufnahmen** erforderlich sind. Der maximale Kassenkreditrahmen beträgt 1 Mio€, so dass für höhere Finanzierungsbedarfe eigene liquide Mittel eingesetzt werden müssen. Die ständig verfügbaren, hohen Geldbestände verursachen entsprechende **Verwarentgelte**.

Das **Finanzierungsrisiko** steigt **bei** Beantragung und Genehmigung eines **vorzeitigen Maßnahmenbeginns**. Diese Genehmigungen werden erteilt, **ohne** dass ein **Anspruch auf die beantragte Zuwendung** besteht. Durch die haushaltsseitige Fördermittelbindung kann eine Maßnahme nur begonnen werden, wenn die Zwischen- bei Ablehnung des Antrags auch die Gesamtfinanzierung **zu Lasten anderer Maßnahmen** sichergestellt wird.

In der Folge ist mit **sinkenden oder stagnierenden Umsetzungsquoten** für Investitionen zu rechnen. Nach einem Anstieg im Vorjahr auf über 60 % liegt sie im Abschlussjahr nur noch bei **46 %**. Eine mittelfristige **Aufholung** der unterbliebenen Investitionen ist **nicht leistbar**.

Die Höhe der **übertragenen Investitionsermächtigungen** ist gegenüber dem Vorjahr nochmals leicht auf über 12 Mio€ gestiegen. Damit sind in den Folgejahren Investitionen in einem Umfang **nachzuholen**, der die durchschnittlich pro Jahr geplanten Investitionsauszahlungen übersteigt.

*Verschiebt sich die Umsetzung von Investitionen aus Vorjahren **über das Jahresende 2022 hinaus**, steht die **Kreditermächtigung** aus dem Haushaltsjahr 2021 zur Finanzierung der Maßnahmen **nicht mehr zur Verfügung**.*

*Bei späterer Umsetzung von Investitionen entstehen **zunehmend unkalkulierbare Kostenüberschreitungen**, so dass die bereitgestellten Haushaltsmittel nicht mehr zur Finanzierung ausreichen. Gleichzeitig werden solche Mehrkosten bei den Investitionszuwendungen durch die Bewilligungsbehörden nicht berücksichtigt. Damit verbleibt das **Kostenrisiko** in voller Höhe bei der Stadt.*

Einzahlungen: Aufnahme von Krediten

Aus dem Jahr 2020 bestand noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 9 Mio€. Im Jahr 2021 war eine Kreditaufnahme in Höhe von 11 Mio€ geplant.

Der Mittelabfluss für Investitionen und der Geldbestand machten keine Kreditaufnahme erforderlich. Die Kreditermächtigung des Jahres 2021 gilt bis 31.12.2022. Sie wurde bis zum Ende des II. Quartals 2022 nicht in Anspruch genommen.

Auszahlungen: Tilgungen

Tilgungen waren in Höhe von 397 T€ geplant. Da in den letzten zwei Jahren keine Kredite aufgenommen wurden, sind nur 253 T€ Tilgungen aus den bestehenden Kreditverpflichtungen angefallen.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit

*in Höhe von 253 T€ entsteht in voller Höhe aus
den Auszahlungen für Tilgungen.*

2.6.4. Beurteilung wesentlicher außerordentlicher sowie periodenfremder Erträge und Aufwendungen

	1	2	3	4	5
	Ansätze des Haushaltes einschließlich Nachtrag	fortgeschriebene Ansätze	Ergebnis	Abweichung von Spalte 1	Abweichung von Spalte 2
außerordentliche	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
Erträge	25	25	495	470	470
Aufwendungen	25	34	72	47	38

Das außerordentliche Ergebnis resultiert in voller Höhe aus Grundstücksverträgen. Bei den Erträgen handelt es sich um Erlöse aus Verkäufen und Gewährung von Dienstbarkeiten.

Im Jahr 2021 entstand ein nennenswertes **außerordentliches Ergebnis** in Höhe von 423 T€.

	1	2	3	4	5
	Ansätze des Haushaltes einschließlich Nachtrag	fortgeschriebene Ansätze	Ergebnis	Abweichung von Spalte 1	Abweichung von Spalte 2
periodenfremde	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
Erträge	0	0	1.046	1.046	1.046
Aufwendungen	0	249	270	270	21

Die Endabrechnung der **Personalkostenzuschüsse für das pädagogische Personal** für das Jahr **2020** wurde vom Landkreis Anfang des Jahres 2022 mitgeteilt. Es ergaben sich Nachberechnungen von 205 T€ für die eigenen Kindertagesstätten.

Schulumlagen insbesondere für die weiterführenden Schulen für die Haushaltsjahre **2018 und 2019** wurden in Höhe von 520 T€ an andere Gemeinden berechnet. Damit ist die Hälfte der periodenfremden Erträge darauf zurückzuführen, dass in Vorjahren keine Schulumlagen ermittelt und den anderen Gemeinden im Abschlussjahr zwei Jahre in Rechnung gestellt wurden. Die ausstehenden Abrechnungen für 2020 und 2021 sollen im Folgejahr nachgeholt werden. *Die Schulumlagen spiegeln nicht das jährliche Ertragsaufkommen wider und weichen erheblich von den Haushaltsansätzen ab.*

Für die **Betreuung von Kindern** aus anderen Gemeinden in Einrichtungen der Stadt im Jahr **2020** gingen 24 T€ ein.

Der Träger der Kita Abenteuerland erhielt im Jahr **2019** zu hohe Vorauszahlungen zu den **Betriebskosten**. Es wurden 79 T€ zurückgefordert.

Die EMB hat die **Konzessionsabgabenberechnung** Gas für die Jahre **2013 bis 2016** korrigiert. Die Nachberechnungen belaufen sich auf 32 T€.

Die Endabrechnungen des **Vorjahres** für die **Konzessionsabgaben** betrugen 171 T€.

Verschiedene Rechnungen mit **Leistungszeiträumen 2019 und 2020** sind verspätet eingegangen. Es fielen 56 T€ an.

Zwei freie Träger von Kinderbetreuungseinrichtungen erhielten **Betriebskostennachzahlungen** für 2020 in Höhe von 12 T€.

Den Mitgliedern der freiwilligen Feuerwehr wurden **Aufwandsentschädigungen** und Prämien für die Jahre 2019 und 2020 in Höhe von 65 T€ nachgezahlt.

Aufwendungen für **Schulumlagen** für die Jahre 2017 bis 2020 von 71 T€ und **Kostenausgleiche** für die Kinderbetreuung für das Jahr 2020 von 42 T€ wurden von anderen Gemeinden geltend gemacht.

Auf die **periodenfremden Aufwendungen**, die überwiegend das letzte Vorjahr betreffen, hat die Verwaltung keinen Einfluss. Es ist zu erwarten, dass diese regelmäßig in diesem Umfang anfallen. *Um das daraus erwachsende Risiko für die Folgejahre auszugleichen, wurden in Höhe der drohenden Verbindlichkeiten im Abschlussjahr Rückstellungen gebildet. Damit bleiben die periodenfremden Aufwendungen in den Folgejahren weitgehend ergebnisneutral.*

Erstmals hat das **periodenfremde, ordentliche Ergebnis** mit einem Überschuss von 776 T€ einen maßgeblichen Einfluss auf das Gesamtergebnis. Durch die Aufholung der rückständigen Jahresabschlüsse können nachträglich geltend gemachte Forderungen sowie verspätet eingehende Rechnungen nicht periodengerecht berücksichtigt werden. *Das periodenfremde Ergebnis enthält im Abschlussjahr Einflüsse mehrerer*

Vorjahre. Insbesondere ist ein Rückgang der periodenfremden Erträge in den Folgejahren zu erwarten, der von der Nachholung nachträglicher Abrechnungen gegenüber Dritten abhängt.

2.6.5. Begründung und Auswirkungen von Zuschreibungen und außerplanmäßigen Abschreibungen

Aus der Buch- und Beleginventur der **Festwerte** ergaben sich Zuschreibungen bei:

- Dienst- und Schutzbekleidung 37 T€
- Schulbücher / -bibliotheken 31 T€

Bei der Überprüfung der Festwerte wurde festgestellt, dass die Verwaltungsbibliothek nicht mehr existiert. Der Festwert in Höhe von 12 T€ war außerplanmäßig abzuschreiben.

Für den **Bochower Weg** waren geleistete Anzahlungen für Planungsleistungen in Höhe von 20 T€ aus dem Jahr 2018 bilanziert. Ein aktivierungspflichtiger Ausbau ist nicht mehr vorgesehen. Die Straße soll 2022 repariert werden. Die geleisteten Anzahlungen waren außerplanmäßig abzuschreiben.

Im Jahr 2021 sank die Beteiligungsquote am WAZV bedingt durch die Einwohnerentwicklung aller Verbandsmitglieder um 29 T€ auf 58,89 %. Das **Finanzanlagevermögen** war außerplanmäßig abzuschreiben.

Auf Grund eines Teilwiderrufs des **Zuwendungsbescheides** für die Schaffung von „Betreuungsplätzen für U3-Kinder“ in der **Kita Stadtstrolche** war eine Wertberichtigung des Sonderpostens in Höhe von 19 T€ erforderlich. Die Wertberichtigung ist ertragswirksam.

Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen haben keinen Einfluss auf die wirtschaftliche Lage der Stadt.

3. Anlagen

3.1. Anhang

3.1.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Inventur, Bilanzierung und Bewertung erfolgen nach DA 04/2014 „Inventurrichtlinie und Bewertungshandbuch“ in Verbindung mit dem Bewertungsleitfaden Brandenburg.

Entsprechend wurde für die körperliche Inventur grundsätzlich die permanente Inventur festgelegt. Unbewegliches Sachanlagevermögen außer Grund und Boden wird jeweils im 3-Jahres-Rhythmus körperlich aufgenommen. Im Jahr 2021 betraf dies die Inventurbereiche

- ✓ Ortsteil Bliesendorf
- ✓ Ortsteil Glindow
- ✓ Ortsteil Petzow
- ✓ Ortsteil Plötzin

Hierfür wurden 19 Inventurlisten an die Budgetverantwortlichen zur Durchführung der Inventuren ausgegeben.

Das übrige Vermögen ist jährlich aufzunehmen. Dafür wurden 64 Inventurlisten erstellt und an die Inventurverantwortlichen ausgegeben. Die Inventuren der Kunstgegenstände und der Ausstattungen für Veranstaltungen und Tourismus sind 2021 unterblieben. Es handelt sich um Inventurbereiche, die für die Risikobeurteilung unerheblich sind. Die Inventuren sind 2022 vollständig durchzuführen.

Die Nutzungsdauern werden grundsätzlich nach BbgAbschTab ermittelt. Für Fahrzeuge der Feuerwehr wurde sie abweichend auf 20 Jahre (BbgAbschTab 8 Jahre) festgelegt. Folgende Anlagegüter wurden zusätzlich aufgenommen:

Unterflurglascontainer	20 Jahre
Reinigungsanlagen, Durchlässe und Auslaufbauwerke	20 Jahre
Mehrzweckplatten aus Beton	20 Jahre
Regenwasserschächte	40 Jahre
Regenwasseranlagen	12 Jahre
Bushaltestellen	15 Jahre
Pflanzkübel aus Metall	20 Jahre

2021 erfolgte die turnusmäßig alle drei Jahre durchzuführende Buch- und Beleginventur der Festwerte.

Forderungen werden mit 5 % der zum Stichtag fälligen Forderungen – außer Forderungen gegen verbundene Unternehmen – pauschal wertberichtigt.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung und sonstige Rückstellungen werden gebildet, soweit der Betrag im Einzelfall die Wesentlichkeitsgrenze von 1.000 € erreicht.

Für die Rechnungsabgrenzung gelten Beträge bis zu 1.000 € als unerheblich. Einzelne Vorgänge bis zu dieser Höhe werden nicht abgegrenzt.

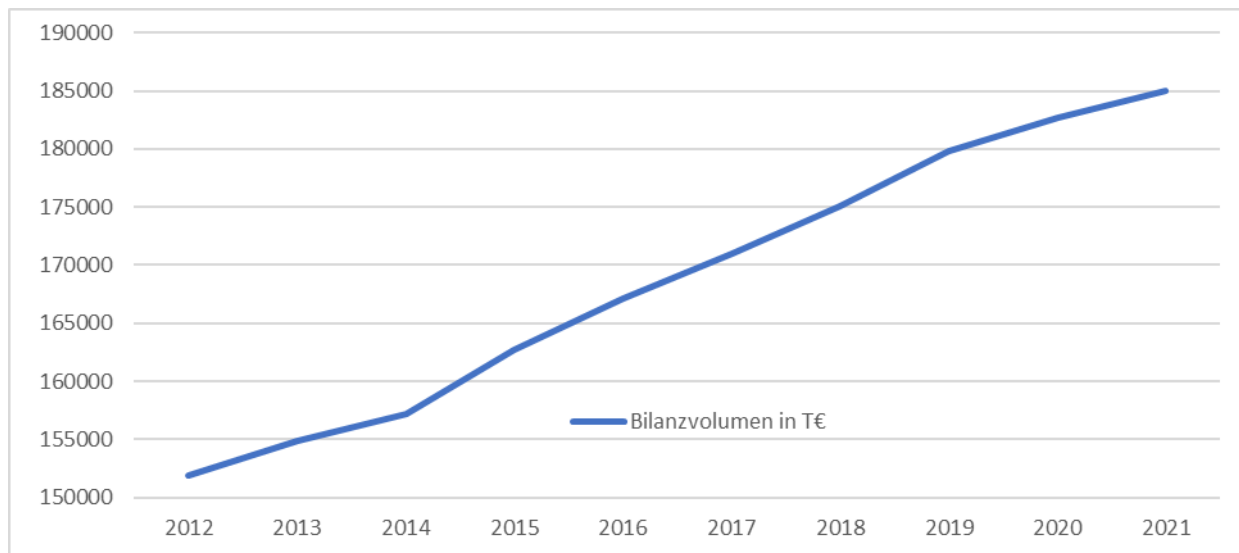
Aus Wirtschaftlichkeits- und Wesentlichkeitsgründen wird ab dem Abschlussjahr 2021 auf die Abgrenzung der Friedhofsgebühren verzichtet. Die Erläuterung und Begründung erfolgt unter 3.1.3 zum Posten passive Rechnungsabgrenzung.

Von den bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

3.1.2. Darstellung des Gesamtbildes und Beurteilung der Bilanz

Die Bilanz ist der Abschluss des Rechnungswesens für ein Haushaltsjahr in Form der Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiv) und Kapital (Passiv) zu einem bestimmten Stichtag. In der Bilanz wird die Mittelverwendung der Mittelherkunft gegenübergestellt. Mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2010 wurden die Aktiv- und Passivposten nach den gesetzlichen Vorgaben der KomHKV aufgestellt und die Schlussbilanzen 2010 bis 2021 fortgeschrieben.

Das Bilanzvolumen ist im Abschlussjahr weiter gestiegen.



Das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen zum 31.12.2021 besteht größtenteils aus langfristig gebundenem Anlagevermögen in Höhe von 157 Mio€. Das sind 5.874 € je Einwohner und 118 € je Einwohner mehr als im Vorjahr (5.756 €). Vom Anlagevermögen entfallen 149 Mio€ auf das Sachanlagevermögen, wobei durch die Fertigstellung der Therme erstmals das Infrastrukturvermögen mit 45 % den größten Anteil hat. Die bebauten Grundstücke bleiben mit 36 % des Sachanlagevermögens gleich. Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau sinken auf unter 5 %.

Der ermittelte **Anlagendeckungsgrad** besagt, dass drei Viertel des langfristig gebundenen Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert werden. Der Anlagendeckungsgrad ist stabil, mit leicht sinkender Tendenz seit 2018. *Damit ist ein Erreichen von 100 % mittelfristig nicht zu erwarten. Die Goldene Bilanzregel im engeren Sinne wird nicht erfüllt.*

Kennzahl: Eigenkapital*100/Anlagevermögen	2012	58,4 %
	2013	73,0 %
	2014	75,1 %
	2015	78,9 %
	2016	81,3 %
	2017	84,9 %
	2018	89,1 %
	2019	86,0 %
	2020	78,2 %
	2021	75,5 %

= 118.540 T€ * 100 % / 156.970 T€

Da in die **Vermögens-Deckungs-Quote** zusätzlich das langfristige Fremdkapital einfließt, kann hierdurch ermittelt werden, inwieweit das Prinzip der fristenkongruenten Investitionsfinanzierung eingehalten wurde.

Kennzahl: $(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo} + \text{Rückstellungen}) * 100 / \text{Anlagevermögen}$

2012	97,0 %
2013	114,3 %
2014	116,2 %
2015	121,3 %
2016	122,1 %
2017	124,9 %
2018	126,9 %
2019	120,2 %
2020	109,0 %
2021	111,4 %

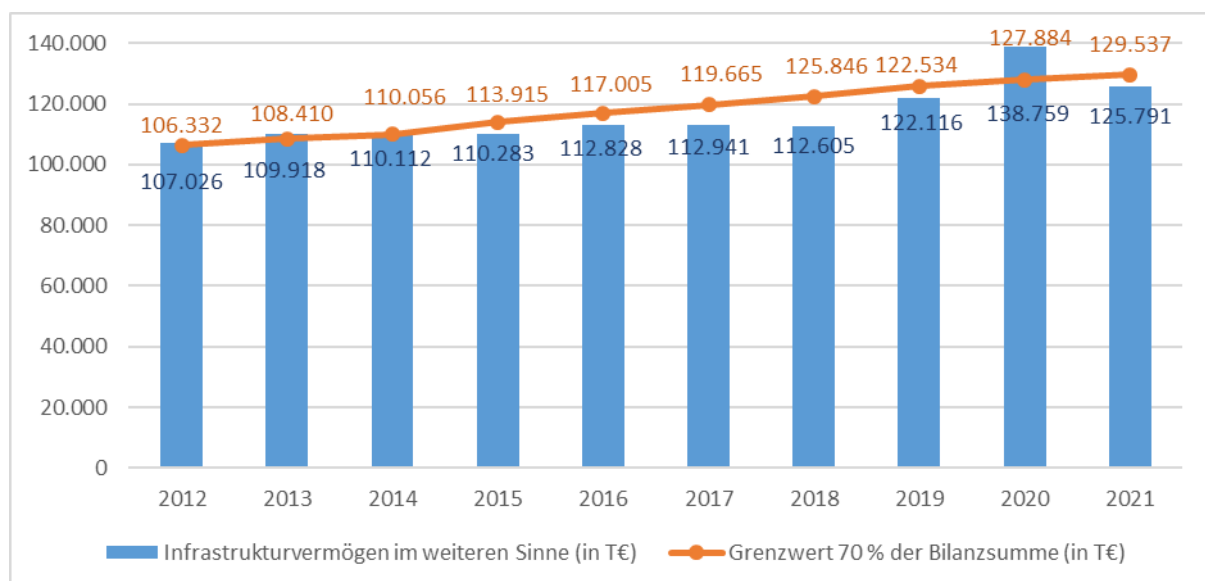
= $(118.540 \text{ T€} + 45.368 \text{ T€} + 10.935 \text{ T€}) * 100\% / 156.970 \text{ T€}$

Die Vermögensdeckung liegt weiterhin deutlich über 100 %. Damit sind neben dem Anlagevermögen auch aktivierte Zuschüsse an Dritte und Teile des Umlaufvermögens durch eigenes Kapital im weiteren Sinne gedeckt. *Die Goldene Bilanzregel im weiteren Sinne ist dauerhaft erfüllt. Das Anlagevermögen ist komplett durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital finanziert.*

Die hohe und stabile **Eigenkapitalfinanzierung** ist auch langfristig gegeben. Ebenso sind damit *notwendige Investitionen in das Anlagevermögen für die Zukunft gesichert. Die Vermögenslage lässt außerdem eine Erhöhung des Anteils der Fremdfinanzierung mittels Investitionskrediten zu.*

Der Anteil des unbeweglichen Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme – also alle Hoch- und Tiefbauten mit Grundstücken sowie die Anlagen im Bau ohne den Anteil der unbebauten Grundstücke – sollte zwischen 70% und 90% liegen, damit eine Stadt leistungsstark bleibt. Dieses Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne ist für die Daseinsvorsorge von grundlegender Bedeutung.

Die Entwicklung dieses Vermögens im Vergleich zum Grenzwert von 70 % der Bilanzsumme stellt die folgenden Grafik dar. Nachdem im Vorjahr auf Grund des Mittelabflusses für die Therme in Höhe von 15 Mio€ der Grenzwert von 70 % einmalig deutlich überschritten wurde, liegt der Anteil des unbeweglichen Sachanlagevermögens im Abschlussjahr bei 68 %. Die Anfang 2021 fertiggestellte Therme unterliegt ab diesem Zeitpunkt der Abnutzung. Durch die Abschreibung sinkt der Wert des Vermögens.



Für folgende Straßenbaumaßnahmen fielen 2021 Auszahlungen in nennenswertem Umfang an:

Moosfennstraße	1.406 T€
Erschließungsstraße Bildungscampus	1.262 T€
Margaretenstraße	222 T€

*Deutlicher als im Vorjahr übersteigt die grundhafte Sanierung bzw. der Neubau von Straßen u.ä. Anlagen die Abschreibungen. Im Abschlussjahr entstand ein **Wertzuwachs** von 828 T€. Die Umsetzungsquote stieg 2021 auf 54 % der zur Verfügung stehenden Mittel. Damit setzt sich die positive Entwicklung des Vorjahres fort. Die in den Vorjahren entstanden Werteverluste sind aufholbar, wenn die Umsetzungsquote kontinuierlich wächst und die geplanten Investitionen im Straßenbau von ca. 2,9 Mio€ jährlich umgesetzt werden.*

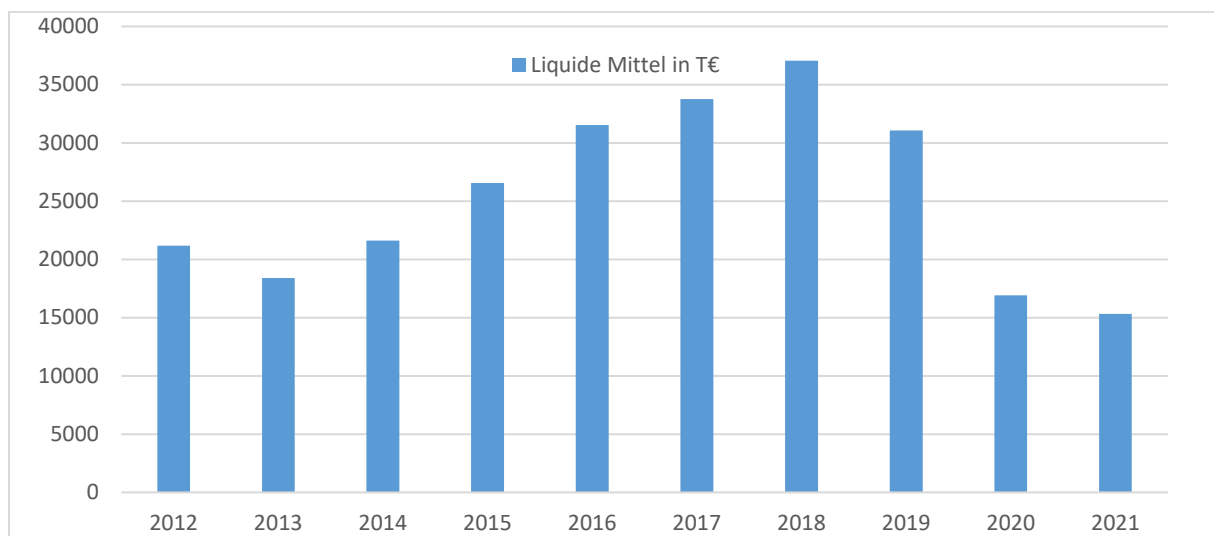
Die Kennzahl **Infrastrukturintensität** bringt zum Ausdruck, welchen Anteil die Anlagegüter der Infrastruktur an der Bilanzsumme haben. *Die Fertigstellung der Therme hat zu der erwarteten positiven Trendumkehr geführt. Mit dem sprunghaften Anstieg gegenüber dem Vorjahr wird gleichzeitig die bisher höchste Infrastrukturintensität erzielt.*

Kennzahl: Infrastrukturvermögen * 100 / Summe Aktiva	2012	32,1 %
	2013	29,6 %
	2014	29,4 %
	2015	29,0 %
	2016	27,8 %
	2017	26,4 %
	2018	25,0 %
	2019	23,9 %
	2020	23,5 %
= 67.605 T€*100% / 185.053 T€	2021	36,5 %

Für den Substanzerhalt des **Infrastrukturvermögens** sollen mindestens 1,5 % der Bilanzsumme verwendet werden. Dieser Erhaltungsaufwand wird unter der Aufwandsposition „Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ ausgewiesen. Im Jahr 2021 belief sich dieser Posten auf fast 2,4 Mio€. Der Anteil an der Bilanzsumme beträgt 1,3 %. Der empfohlene Mindestbetrag von 2,8 Mio€ wird nicht erreicht. *Im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2026 werden jährlich durchschnittlich 2,2 Mio€ bereitgestellt, so dass der **Substanzverlust** tendenziell nicht aufgehalten wird.*

Das **Finanzanlagevermögen** mit einem Anteil am Gesamtvermögen von unter 5 % hat keinen entscheidenden Einfluss für die Vermögenslage der Stadt.

Das **Umlaufvermögen** sank auf 24,3 Mio€. Die Veränderung liegt unter 4 %. Der Bestand an liquiden Mitteln sank im Abschlussjahr um 1,6 Mio€. Einschließlich übertragener Vorjahresermächtigungen und gleichzeitiger Kreditaufnahme von 11 Mio€ war ein Mittelabfluss von 9,9 Mio€ zu erwarten. Mit längerfristigen verzinslichen Geldanlagen von 5 Mio€ am Stichtag 31.12.2021 wurde der Anlagerahmen ausgeschöpft. *Der sehr positive Finanzierungssaldo wurde ohne neue Investitionskredite erzielt. Die erforderliche Liquidität zur Finanzierung von Investitionen und Erhaltungsaufwendungen stand in voller Höhe aus eigenen Mitteln zur Verfügung. Die untenstehende Grafik veranschaulicht, dass die Finanzierungssicherheit nachhaltig gegeben ist.*



Der größte Posten auf der Passivseite der Bilanz ist das **Eigenkapital** mit 119 Mio€. Davon entfallen auf das unveränderliche Basis-Reinvermögen 68 Mio€ und auf die Rücklagen aus Überschüssen 50 Mio€. Die kamerale Sonderrücklage von 6 Mio€ wurde zu Gunsten der Sonderposten vollständig aufgelöst. Den Überschussrücklagen werden 4,8 Mio€ zugeführt. *In allen abgeschlossenen Jahren wurden aus Überschüssen überwiegend des ordentlichen Ergebnisses erhebliche Mittel angesammelt und den Rücklagen zugeführt. Äußerst positiv ist zu bewerten, dass sich dieser Trend auch im 2. Jahr der Pandemie fortsetzte. Mit diesen Reserven können auch negative Langzeitwirkungen dieser Lage ausgeglichen werden, ohne dass die Entwicklungsziele der Stadt gefährdet sind.*

Die **Eigenkapital-Quote** gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist.

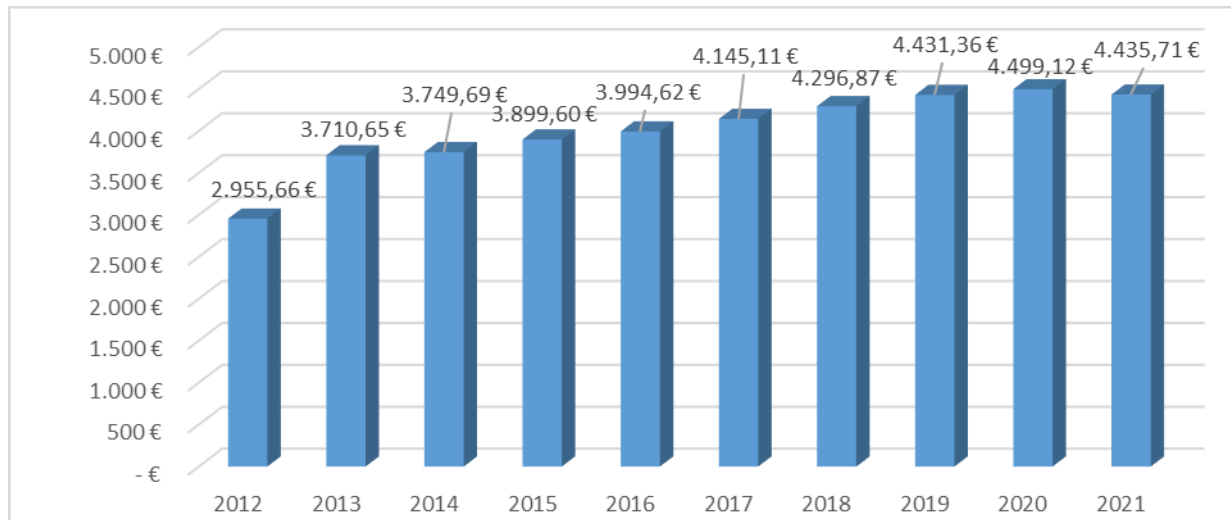
Kennzahl: $\text{Eigenkapital} \cdot 100 / \text{Summe Passiva}$

2012	45,6 %
2013	57,1 %
2014	58,1 %
2015	59,0 %
2016	60,6 %
2017	62,3 %
2018	64,3 %
2019	65,1 %
2020	65,7 %
2021	64,1 %

= $118.540 \text{ T€} \cdot 100 \% / 185.053 \text{ T€}$

*Die stabile Quote verdeutlicht die relative **Unabhängigkeit der Stadt von Fremdkapitalgebern**.*

Auch das unverändert hohe **Eigenkapital pro Einwohner** spiegelt die stabile Finanzkraft der Stadt wieder, wie nachfolgende Grafik zeigt:



Die zweitgrößte Position auf der Passivseite stellen mit 45,4 Mio€ die **Sonderposten** dar.

Das städtische Anlagevermögen wird auch durch zweckgebundene Zuwendungen öffentlicher Stellen mitfinanziert. Mit 25,8 Mio€ haben die Landeszuweisungen den höchsten Anteil.

Trotz Wegfall der Straßenausbaubeiträge seit 2019 bleibt der Posten noch stabil, weil die Erhebung von Erschließungs-, Stellplatzabläse- und Ausgleichsbeiträgen im Sanierungsgebiet noch nicht abgeschlossen ist.

Die sonstigen Sonderposten sind durch die Auflösung der kameralen Rücklage um 6,2 Mio€ gestiegen. Das hat gleichzeitig maßgeblich zum Ansteigen der Sonderposten insgesamt geführt.

Die **Rückstellungen** betragen per 31.12.2021 insgesamt 10,9 Mio€, das sind 5,9 % der Bilanzsumme. Wie im Vorjahr macht die Rückstellung zur Beseitigung von Altlasten mit 5,5 Mio€ den höchsten Anteil aus.

Die **Verbindlichkeiten** belaufen sich auf 9,3 Mio€. Das entspricht 5 % der Bilanzsumme.

Da keine neuen Investitionskredite aufgenommen wurden, ist der Bestand von 6,9 Mio€ im Vorjahr durch Tilgungen auf 6,7 Mio€ im Abschlussjahr gesunken.

Erheblich zurückgegangen sind die erhaltenen Anzahlungen. Investive Schlüsselzuweisungen aus den Jahren 2013 bis 2021 in Höhe von 4,6 Mio€ werden ab dem Abschlussjahr als Sonderposten passiviert.

Die weitere Untergliederung sowie die Restlaufzeiten ergeben sich aus der Verbindlichkeitenübersicht (siehe 3.4.). Alle Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu fünf Jahren. Die Investitionskredite sind Mitte 2026 fällig bzw. umzuschulden.

Die Entwicklung des **dynamischen Entschuldungsgrades** zeigt, dass die Stadt ab dem Jahr 2012 jederzeit in der Lage war sich innerhalb der jeweiligen Abschlussjahre vollständig zu entschulden.

Kennzahl: (Rückstellungen + Verbindlichkeiten - liquide Mittel	2012	0,9 Jahre
- kurzfristige Forderungen) / Saldo laufende	2013	- 0,2 Jahre
Verwaltungstätigkeit	2014	- 0,6 Jahre
	2015	- 1,3 Jahre
	2016	- 1,4 Jahre
	2017	- 3,4 Jahre
	2018	- 2,5 Jahre
	2019	- 2,2 Jahre
	2020	- 0,4 Jahre
= (10.935 T€ + 9.345 T€ - 15.318 T€ - 6.093 T€) 7.454 T€	2021	- 0,2 Jahre

Die **Verschuldung pro Einwohner** sinkt auf den niedrigsten Wert der letzten zehn Jahre und hat sich seit 2013 fast halbiert.

Kennzahl: Verbindlichkeiten / Einwohner	2012	628,59 €/Ew
	2013	643,41 €/Ew
	2014	610,31 €/Ew
	2015	573,03 €/Ew
	2016	562,08 €/Ew
	2017	515,11 €/Ew
	2018	530,82 €/Ew
	2019	572,92 €/Ew
	2020	545,58 €/Ew
= 9.345 T€ / 26.724 Ew	2021	349,69 €/Ew

Als Gegenstück zur Eigenkapital-Quote gibt die **Fremdkapital-Quote** an, welcher Anteil am Vermögen im weitesten Sinne Dritten gehört. Seit dem schlagartigen Abfall der Quote im Jahr 2013 ist ein weiter tendenziell sinkendes Niveau erkennbar. *Das unterstreicht die weitgehende **Unabhängigkeit von Fremdfinanzierungen**.*

Kennzahl: (Verbindlichkeiten + Rückstellungen) * 100 /	2012	21,2 %
Summe Passiva	2013	14,2 %
	2014	14,0 %
	2015	13,2 %
	2016	13,4 %
	2017	12,4 %
	2018	12,5 %
	2019	12,9 %
	2020	13,7 %
= (9.345 T€ + 10.935 T€) * 100 % / 185.053 T€	2021	11,0 %

Die **Rechnungsabgrenzungsposten** spielen sowohl auf der Aktiv- als auch auf der Passivseite der Bilanz mit jeweils weniger als 3 % der Bilanzsumme keine Rolle für die Gesamtaussage der Bilanz.

Fazit aus der Jahresabschlussbilanz 2021

Das Fazit fasst die aus der Bilanz ableitbaren **Chancen** und erkennbaren **Risiken** zusätzlich zu den Ausführungen im Rechenschaftsbericht zusammen.

- ✓ Die Auswertung der Kennziffern belegt **eine solide und stabile Finanzwirtschaft bzw. Finanzkraft**.
- ✓ Die **Liquidität** blieb ohne zusätzliches Fremdkapital stabil auf hohem Niveau.
- ✓ Die **Verschuldung** aus Investitionskrediten ist weiter **gesunken**, gleichzeitig ist die **Finanzierung laufender und neuer Investitionen gesichert**.
- ✓ Bei Bedarf kann der **Anteil der Fremdfinanzierung** durch Aufnahme bereits genehmigter Investitionskredite aus dem Haushaltsjahr 2021 erhöht werden.
- ✓ Mit 68 % der Bilanzsumme erreichte das Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne den kritischen Grenzwert von 70 % nicht. Die im Jahr 2020 durch die hohen Investitionen in die Therme entstandene Entwicklung hat sich nicht verstetigt. Eine **Kontinuität bei den Investitionen** wurde **nicht erreicht**.
- ✓ Die in den Überschussrücklagen angesammelten Mittel stehen in den kommenden Jahren als Eigenkapital zur **Deckung etwaiger Fehlbeträge** zur Verfügung. Damit ist gesichert, dass negative Auswirkungen der Pandemie oder anderer Krisen, die mittelfristige **Steuerausfälle** und immense **Kostensteigerungen** auslösen, **aufgefangen** werden können.
- ✓ Eine etwaige Inanspruchnahme der Rücklagen zur Fehlbedarfsfinanzierung in Folgejahren **mindert das Eigenkapital** und führt zu einem **sinkenden Vermögensdeckungsgrad**. Die anzustrebende Einhaltung der „Goldenen Bilanzregel“ im engeren Sinne ist mittelfristig nicht zu erwarten.
- ✓ Der Anteil der Zuweisungen an den Investitionskosten sinkt auf Grund teils drastisch steigender Kosten während der Planungs- und Beantragungsphase bis zur Bewilligung bzw. Umsetzung. Damit sind für die Investitionen **mehr Eigenanteile** bereitzustellen. Es sind ein **steigender Bedarf an Fremdkapital** und ein **höherer Verschuldungsgrad** zu erwarten.

3.1.3. Beurteilung der wesentlichen Abweichungen der Posten der Bilanz gegenüber dem Vorjahr

Als wesentlich werden Abweichungen zum Vorjahr angesehen, wenn Veränderungen bei einzelnen Vermögensgegenständen, Abgrenzungs-, Eigenkapital-, Sonderposten, Rückstellungen oder Verbindlichkeiten mehr als 0,5 % des Anfangsbestandes des jeweiligen Postens betragen, soweit der Betrag 10 T€ übersteigt.

Veränderungen bei einem Posten von mehr als 5 % sind wesentlich, wenn der Betrag 100 T€ übersteigt.

Die Veränderungen durch planmäßige, laufende Abschreibungen, Tilgungen und Umbuchungen zwischen einzelnen Posten der Bilanz gelten unabhängig von ihrer Höhe nicht als wesentliche Veränderung.

Aktiva 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Anfangsbestand		210 T€
Endbestand		156 T€
Gesamtveränderung	-	54 T€

Die Gesamtveränderung des Postens ist unwesentlich.

Aktiva 1.2. Sachanlagevermögen

Anfangsbestand		145.672 T€
Endbestand		149.258 T€
Gesamtveränderung	+	3.586 T€

Die Gesamtveränderung des Postens ist unwesentlich. Folgende Einzelveränderungen, die die ermittelte Wesentlichkeitsgrenze von 728 T€ übersteigen, entstanden bei:

INV-2021-012616	Haveltherme Gebäude	+	33.781 T€
INV-2021-012616	Haveltherme Außenanlagen	+	2.406 T€
INV-2021-012614	Haveltherme Sachanlagen	+	8.548 T€
INV-2021-012615	Haveltherme Technische Anlagen	+	5.164 T€
INV-2021-012617	Haveltherme Sammelposten	+	1.416 T€

Die Haveltherme wurde im Februar 2021 fertig gestellt.

INV-2021-012790	Außensportanlage	+	826 T€
-----------------	------------------	---	--------

Die Außensportanlage der Grundschule Glindow wurde 2021 fertig gestellt.

INV-2017-012182	Moosfennstraße	+	1.406 T€
-----------------	----------------	---	----------

Für die Moosfennstraße sind 2021 diese Baukosten angefallen. Die Straße wird 2022 fertig gestellt.

INV-2019-012477	Erschließungsstraße Campus	+	1.275 T€
-----------------	----------------------------	---	----------

Im Abschlussjahr sind für die Erschließungsstraße in Glindow diese Baukosten angefallen. Die Maßnahme wird fortgeführt.

Aktiva 1.3. Finanzanlagevermögen

Anfangsbestand		7.572 T€
Endbestand		7.556 T€
Gesamtveränderung	-	16 T€

Die Gesamtveränderung des Postens ist unwesentlich.

Aktiva 2.1. Vorräte

Anfangsbestand		1.873 T€
Endbestand		1.893 T€
Gesamtveränderung	-	20 T€

Die Gesamtveränderung des Postens ist unerheblich. Die Wesentlichkeitsgrenze von 10 T€ übersteigen folgende Vermögensgegenstände:

❖ *Grundstücke in Entwicklung* - 34 T€

Der Buchwert eines Grundstückes in der Adolf-Damaschke-Straße war nach dem Verkauf im Jahr 2021 abzuschreiben.

Aktiva 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Anfangsbestand		6.407 T€
Endbestand		7.063 T€
Gesamtveränderung	+	656 T€

Die Gesamtveränderung des Postens beträgt 10,2 %. Folgende Forderungen, die die ermittelte Wesentlichkeitsgrenze von 32 T€ übersteigen, bestanden am Jahresende 2021:

❖ *Gewerbsteuer einschließlich Zinsen* 950 T€

Die Forderung ist bis zum 31.12.2023 gestundet.

❖ *Gewerbsteuer* 40 T€

Die Forderung ist bis zum 15.02.2022 gestundet.

❖ *Personalkostenzuschuss pädagogisches Personal* 32 T€

Die Nachberechnung für das Jahr 2020 ist im Januar 2022 fällig.

❖ *Gemeindeanteil an der Einkommensteuer* 128 T€

Die Endabrechnung für das IV. Quartal 2021 erfolgte im Februar 2022.

❖ *Pacht Haveltherme* 74 T€

Die Pacht für das IV. Quartal war am 31.12.2021 fällig und ging im Januar 2022 ein.

❖ *Wärme- und Stromlieferung an Haveltherme* 92 T€

Die Rechnungen für Dezember 2021 waren am 31.01.2022 fällig.

❖ *Vorsteuerforderungen* 512 T€

Die Forderungen bestehen gegenüber dem Finanzamt. 453 T€ betreffen das II. Quartal 2021, weil das Ergebnis der im III. Quartal 2021 durchgeführten Umsatzsteuersonderprüfung bisher nicht vorliegt. Auf 59 T€ belaufen sich die Vorsteuerforderungen des IV. Quartals 2021.

❖ *Bestand verwaltete Grundstücke* 2.643 T€

Die Konten der städtischen Grundstücke werden von der HGW verwaltet. Der Bestand erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 382 T€.

❖ *Bestand Treuhandkonto Sanierungsgebiet* 724 T€

Das Treuhandkonto wird vom Sanierungsträger verwaltet. Der Bestand sank im Abschlussjahr insgesamt um 148 T€.

Aktiva 2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten

Anfangsbestand	16.908 T€
Endbestand	15.318 T€
Gesamtveränderung	- 1.590 T€

Die Gesamtveränderung des Postens beträgt 9,4 %. Folgende wesentliche Bestandsveränderungen sind eingetreten:

❖ <i>Sichteinlagen MBS</i>	+	1.472 T€
❖ <i>Sichteinlagen DKB</i>	-	3.740 T€

Als Sichteinlagen werden die Mittel vorgehalten, die für die Liquiditätssicherung bei planmäßigem Mittelabfluss notwendig sind.

Aktiva 3. Aktive RAP

Anfangsbestand	4.050 T€
Endbestand	3.809 T€
Gesamtveränderung	- 241 T€

Die Gesamtveränderung des Postens beträgt 6 %. Folgende wesentliche Veränderungen, die die ermittelte Wertgrenze von 20 T€ übersteigen, sind im Jahr 2021 eingetreten.

❖ *Familienzentrum* - 658 T€

Das Familienzentrum wurde zwischen 2018 und 2020 in der Adolf-Damaschke-Straße neu eingerichtet. Mit der Beendigung des Erbbaurechtsvertrages gemäß BSVV/0460/21 ist die Stadt Eigentümer des Objektes. Das Gebäude wurde mit den angefallenen Anschaffungs- und Herstellungskosten als Sachanlagevermögen unter INV-2021-012804 aktiviert.

❖ *Bildungscampus Glindow* + 543 T€

Die Hoffbauerstiftung rief im November 2021 die 1. Rate des Baukostenzuschusses gemäß Schulfördervertrag ab. Die Zweckbindungsfrist beträgt 40 Jahre.

❖ *Scala Kulturpalast* + 199 T€

Der Freundeskreis Scala Kulturpalast Werder e.V. erhielt einen Zuschuss für den Erwerb des Kinos. Die Zweckbindungsfrist beträgt 30 Jahre.

Passiva 1. Eigenkapital

Anfangsbestand	119.955 T€
Endbestand	118.540 T€
Gesamtveränderung	- 1.415 T€

Die Gesamtveränderung des Postens beträgt 1,2 % und resultiert aus folgenden Veränderungen.

❖ *Rücklage Überschüsse ordentliches Ergebnis* + 4.366 T€

Der im ordentlichen Ergebnis erwirtschaftete Überschuss wurde in voller Höhe der Rücklage zugeführt. Die wesentlichen Gründe sind unter 2.6.2 dargestellt.

❖ *Rücklage Überschüsse außerordentliches Ergebnis* + 423 T€

Der im außerordentlichen Ergebnis erwirtschaftete Überschuss wurde in voller Höhe der Rücklage zugeführt. Die Gründe sind unter 2.6.4 dargestellt.

❖ *Sonderrücklage* - 6.204 T€

Die Sonderrücklage war mit der Fertigstellung der Therme aufzulösen und in einen Sonderposten umzuwandeln.

Passiva 2. Sonderposten

Anfangsbestand	36.820 T€
Endbestand	45.368 T€
Gesamtveränderung	- 8.548 T€

Die Gesamtveränderung des Postens beträgt 23,2 %. Veränderungen bei einzelnen Sonderposten, die die Wesentlichkeitsgrenze von 184 T€ übersteigen, entstanden bei:

❖ *Therme – Sonderposten aus Sonderrücklage* + 6.204 T€

Mit der Fertigstellung der Therme wurde die Sonderrücklage, die aus Überschüssen vor 2010 resultierte, aufgelöst.

❖ *Therme – Sonderposten aus investiver Schlüsselzuweisung* + 4.614 T€

Investive Schlüsselzuweisungen, die die Stadt seit 2013 erhalten hat, wurden bis zur Fertigstellung der Therme als erhaltene Anzahlungen bilanziert und seit der Aktivierung der Anlagegüter zur Therme als Sonderposten passiviert.

❖ *Kita Regenbogen – energetische Sanierung* + 366 T€

Für die energetische Fassadensanierung wurde aus dem Förderprogramm „RENplus 2014 – 2020“ ein Zuschuss bewilligt. Die Mittel wurden im Februar 2022 ausgezahlt. Die Verwendungsnachweisprüfung ist abgeschlossen.

Passiva 3. Rückstellungen

Anfangsbestand		10.505 T€
Endbestand		10.935 T€
Gesamtveränderung	+	430 T€

Der Posten veränderte sich gegenüber 2020 um 4,1 %. Folgende Veränderungen bei einzelnen Rückstellungen, die die ermittelte Wesentlichkeitsgrenze von 53 T€ übersteigen, sind im Jahr 2021 eingetreten:

❖ *Pensions- und Beihilferückstellungen* - 62 T€

Entsprechend des Vermerkes über die unmittelbaren Pensions- und Beihilfeverpflichtungen von April 2022 wurden für die Versorgungsempfänger 80 T€ in Anspruch genommen. Für die aktiven Beamten waren 18 T€ zuzuführen.

❖ *unterlassene Instandhaltung Bismarckhöhe* - 80 T€

Die vorgesehene Instandsetzung des Daches der Bismarckhöhe ist 2021 nicht erfolgt.

❖ *unterlassene Instandhaltung Kita Stadtstrolche* - 89 T€

Die geplante Reparatur der Heizungsanlage ist 2021 nicht erfolgt.

❖ *unterlassene Instandhaltung Gemeindestraßen* - 200 T€

Die Umrüstung von Straßenbeleuchtung auf LED wurde 2021 in einem Umfang von 135 T€ nachgeholt. 65 T€ wurden nicht verwendet.

❖ *drohende Verbindlichkeiten Auskehrung Mieten, Pachten* - 145 T€

Ansprüche auf Auskehrung von Mieten und Pachten vormals restitutionsbelasteter oder bestallter Grundstücke liegen nicht mehr vor. Der zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz bestehende Rückstellungsgrund ist entfallen. Die Rückstellung war ertragswirksam aufzulösen.

❖ *drohende Verbindlichkeiten Auskehrung Verkaufserlöse* - 128 T€

Die Ansprüche auf Auskehrung von Verkaufserlösen restitutionsbelasteter Grundstücke sind erloschen. Die in Vorjahren entstandenen Rückstellungsgründe sind entfallen. Die Rückstellung war ertragswirksam aufzulösen.

❖ *Altlasten* + 1.350 T€

Für Altablagerungen mit festgestelltem Handlungsbedarf im Stadtgebiet und den Ortsteilen wurde die Rückstellung im Vorjahr um 4,2 Mio€ erhöht. Die aktuelle Kostenentwicklung führt zu dem zusätzlichen Bedarf.

❖ *rückständiger Grunderwerb Straßen* + 150 T€

Straßen, die schon vor dem 3.10.1990 in öffentlicher Nutzung waren, sollen gemäß § 13 BbgStrG vom Träger der Straßenbaulast erworben werden. Auf Grund der gestiegenen Bodenrichtwerte war eine Anpassung der Rückstellung auf 10 €/m² entsprechend § 5 VerkFIBerG erforderlich.

❖ *Therme - Fertigstellungsprämie* - 524 T€

Die Fertigstellungsprämie wurde mit der Schlussrechnung fällig. Die Rückstellung wurde im I. Quartal 2021 in Anspruch genommen.

❖ *drohende Verbindlichkeiten Widerspruchsverfahren* - 521 T€

Das Widerspruchsverfahren mit dem Träger der Waldorfschule wurde durch Vergleich beendet. An den Träger wurden 502 T€ gezahlt. 19 T€ der Rückstellung werden nicht mehr benötigt und waren ertragswirksam aufzulösen.

❖ *drohende Verbindlichkeiten Kostenausgleich* + 339 T€

Für die Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten bzw. Ganztagschulen außerhalb der Wohnortgemeinde werden für das Jahr 2021 Kosten in dieser Höhe erwartet.

❖ *drohende Verbindlichkeiten Schulkosten* + 70 T€

Für Schüler, die im Jahr 2021 eine Schule außerhalb der Wohnortgemeinde besuchten, wurden noch keine Schulumlagen durch die Gemeinden erhoben.

Passiva 4. Verbindlichkeiten

Anfangsbestand	14.546 T€
Endbestand	9.345 T€
Gesamtveränderung	- 5.201 T€

Die Gesamtveränderung des Postens beträgt 35,8 %. Folgende Verbindlichkeiten, die die ermittelte Wesentlichkeitsgrenze von 73 T€ übersteigen, bestanden am Jahresende 2021:

❖ *Kredite für Investitionen* 6.673 T€

Die zwei Kreditverträge aus dem Jahr 2016 haben eine Laufzeit bis zum Jahr 2026.

❖ *Lieferungen und Leistungen* 105 T€

Die Abrechnung der Gaslieferung an das Blockheizkraftwerk für das IV. Quartal war im Februar 2022 fällig.

Wesentliche Veränderungen entstanden bei folgenden erhaltenen Anzahlungen:

❖ *Investitionszuwendungen des Landes* - 3.767 T€

Investive Schlüsselzuweisungen aus den Jahren 2013 bis 2020 in Höhe von 3,6 Mio€ werden mit der Fertigstellung der Therme als Sonderposten passiviert.

Die mobilen Endgeräte für die Schulen wurden im I. Quartal 2021 beschafft. Die Zuwendungen in Höhe von 131 T€ werden als Sonderposten passiviert.

❖ *Beiträge Sanierungsgebiet* + 515 T€

Mit Eigentümern im Sanierungsgebiet wurden Ablösevereinbarungen nach BauGB geschlossen. Die Beiträge fließen in das Sanierungsgebiet und werden fertiggestellten Maßnahmen als Sonderposten zugeordnet.

Passiva 5. Passive RAP

Anfangsbestand	866 T€
Endbestand	865 T€
Gesamtveränderung	- 1 T€

Der Posten hat sich nicht verändert. Wesentliche Änderungen bei einzelnen Rechnungsabgrenzungsposten entstanden im Jahr 2021 nicht.

Unter den passiven RAP sind insbesondere die Friedhofsgebühren mit unverändert 856 T€ bilanziert. Die jährliche Abgrenzung unterbleibt aus Gründen der Wirtschaftlichkeit ab dem Jahr 2021. Der Posten wird analog zu den Festwerten im 3-Jahres-Rhythmus mittels Buch- und Beleginventur überprüft. Sie ist erstmals im Abschlussjahr 2024 durchzuführen. Wesentliche Bestandsveränderungen sind dann als Zu- bzw. Abschreibungen ergebniswirksam zu buchen.

3.1.4. Beurteilung der wesentlichen Abweichungen der Gesamtergebnisrechnung gegenüber dem Vorjahr

Abweichungen ab einem Betrag von 50 T€ je Ertrags- bzw. Aufwandsart werden erläutert, wenn diese Abweichung mehr als 5 % vom Vorjahresergebnis beträgt.

Erträge: Steuern und ähnlichen Abgaben

Ergebnis des Vorjahres		25.050 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		28.725 T€
Gesamtveränderung	+	3.675 T€

Wesentliche Abweichungen zum Vorjahr entstanden bei:

1. Gewerbesteuer (Sachkonto 401300) + 1.745 T€
Die Veranlagungen für Vorjahre sind gegenüber 2020 nochmals um 700 T€ auf 2,2 Mio€ gestiegen. Die Veranlagungen für das laufende Jahr haben sich stabilisiert. Nur 79 T€ sind über den Abschlussstichtag hinaus gestundet.

2. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer + 1.795 T€
 (Sachkonto 402100)
Der pandemiebedingte Rückgang im Vorjahr wurde 2021 durch die höhere Schlüsselzahl für die Stadt ausgeglichen.

Erträge: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnis des Vorjahres		24.581 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		25.447 T€
Gesamtveränderung	+	866 T€

Wesentliche Abweichungen zum Vorjahr entstanden bei:

1. Schlüsselzuweisung (Sachkonto 411100) + 1.355 T€
Der Grundbetrag stieg um ca. 47 €/Einwohner, die maßgebliche Einwohnerzahl war um 228 höher als im Vorjahr.

2. Sonstige allgemeine Zuweisungen (Sachkonto 413100) - 1.558 T€
Die Stadt erhielt im Jahr 2021 keine Billigkeitsleistungen zum Ausgleich kommunaler Mehrausgaben oder zum Ausgleich kommunaler Steuermindereinnahmen. Im Vorjahr flossen dafür über 1,5 Mio€.

3. Zuweisungen von Gemeinden (Sachkonten 4142*) + 832 T€
*Die Zuschüsse an Tagespflegepersonen sind um 133 T€ zurückgegangen.
 Die Personalkostenzuschüsse für das pädagogische Personal in den eigenen Kindertagesstätten stiegen gegenüber dem Vorjahr um 937 T€.*
4. Auflösung von Sonderposten (Sachkonten 416100) + 188 T€
Aus der Passivierung der investiven Schlüsselzuweisungen für die Therme resultieren Erträge von 230 T€.

Erträge: Leistungsentgelte

Ergebnis des Vorjahres	5.302 T€
Ergebnis des Abschlussjahres	5.735 T€
Gesamtveränderung	+ 433 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr entstanden bei:

1. Verwaltungsgebühren (Sachkonto 431100) + 74 T€
Im Bereich Bürgerservice und Standesamt sind die Gebühren um über 40 % höher als im Vorjahr.
2. Friedhofsgebühren (Sachkonto 432110) - 87 T€
Da ab 2021 die Friedhofsgebühren nicht mehr abgegrenzt werden, enthält das Rechnungsergebnis 2021 nur die Erträge des laufenden Haushaltsjahres.
3. Auflösung von Sonderposten Beiträge (Sachkonto 437100) - 68 T€
Da Straßenausbaubeiträge nicht mehr erhoben werden, sind die Erträge bei den Gemeindestraßen rückläufig. Im Vorjahr waren diese um 67 T€ höher.
4. Mieten und Pachten (Sachkonten 4411*) + 83 T€
*Aus der Verpachtung der Haveltherme wurden 2021 erstmals Erträge von 145 T€ erzielt.
 Die Mieten und Pachten der verwalteten Grundstücke sind um 94 T€ zurückgegangen.
 Das Schützenhaus wird seit 2021 nicht mehr durch die HGW verwaltet.*
5. Verkauf von Roh- und Betriebsstoffen (Sachkonto 442206) + 428 T€
Mit Betriebsbeginn der Haveltherme sind die Strom- und Wärmelieferungen insbesondere im 2. Halbjahr 2021 erheblich gewachsen.

Erträge: Kostenerstattungen und Umlagen

Ergebnis des Vorjahres	992 T€
Ergebnis des Abschlussjahres	1.879 T€
Gesamtveränderung	+ 887 T€

Folgende wesentliche Abweichungen vom Vorjahr sind entstanden.

1. Erstattungen von Gemeinden (Sachkonten 4482*) + 551 T€
Die Stadt hat Lollitests für mehrere Gemeinden im Landkreis beschafft. Kosten von 99 T€ wurden erstattet.

Schulumlagen für die Jahre 2018 und 2019 wurden für die Carl-von-Ossietzky-Schule und das Ernst-Haeckel-Gymnasium in Höhe von 493 T€ nachberechnet. Dagegen waren die Nachberechnungen für die Inselschule gegenüber dem Vorjahr um 57 T€ geringer.

2. Erstattungen vom öffentlichen Bereich (Sachkonto 448400) + 108 T€
Das Landesamt für Soziales und Versorgung erstattete Gehaltsfortzahlungen bei Quarantäneanordnung in Höhe von 35 T€.
Daneben sind auch die Erstattungen der Krankenkassen für Mutterschutz und Beschäftigungsverbote gestiegen.

3. Erstattungen privater Unternehmen (Sachkonten 448706) + 89 T€
Die Einspeisevergütung für das Blockheizkraftwerk stieg gegenüber dem Vorjahr.

4. Erstattungen von übrigen Bereichen (Sachkonto 448899) + 72 T€
Der Träger der Kita Abenteuerland erhielt im Jahr 2019 zu hohe Zuschüsse zu den Betriebskosten. 79 T€ sind zurückzuzahlen.

Erträge: Sonstige ordentliche Erträge

Ergebnis des Vorjahres		1.508 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		2.331 T€
Gesamtveränderung	+	823 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr sind entstanden bei:

1. Konzessionsabgaben (Sachkonten 4511*) + 141 T€
Die Abschläge der E.dis für das Jahr 2020 unterschritten den Anspruch um 157 T€, die Abrechnung erfolgte im II. Quartal 2021.
Die EMB korrigierte die Abrechnungen für die Jahre 2013 bis 2016, woraus sich eine zusätzliche Nachzahlung von 32 T€ einschließlich Zinsen ergab.

2. Auflösung sonstiger Sonderposten (Sachkonto 457100) + 296 T€
Aus der kameralen Rücklage wurden sonstige Sonderposten für die Haveltherme passiviert und in Höhe von 328 T€ aufgelöst.

3. Zuschreibungen (Sachkonto 458100) - 96 T€
Im Vorjahr erhöhte sich die Beteiligungsquote am WAZV.

4. Auflösung von Rückstellungen (Sachkonto 4582*) + 510 T€
Da Ansprüche von Alteigentümern von Grundstücken nicht mehr bestehen, waren Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe von 274 T€ aufzulösen.
Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung wurden im Abschlussjahr in Höhe von 332 T€ ertragswirksam aufgelöst, weil die Maßnahmen 2021 nicht bzw. nicht in erwartetem Umfang durchgeführt wurden. 2020 betrugen diese Erträge 121 T€.

Aufwendungen: Personal- und Versorgungsaufwendungen

Ergebnis des Vorjahres		15.123 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		16.911 T€
Gesamtveränderung	+	1.788 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr entstanden bei:

- | | | | |
|----|---|---|--------|
| 1. | Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigter
(Sachkonten 5012*) | + | 543 T€ |
| | Beiträge gesetzliche Sozialversicherung tariflich
Beschäftigter (Sachkonten 5032*) | + | 183 T€ |

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr entfällt zu 70 % auf die Beschäftigten der Verwaltung. Darin spiegelt sich die Besetzung zusätzlicher Stellen entsprechend Stellenplanänderung im Haushalt 2020/21 wider.

- | | | | |
|----|--|---|--------|
| 2. | Pensions- und Beihilferückstellungen (Sachkonten 5051*
bis 5162*) | + | 988 T€ |
|----|--|---|--------|

Im Jahr 2020 erfolgte eine Absenkung dieser Rückstellungen, die zu Auflösungen in Höhe von 1,1 Mio€ führte.

Aufwendungen: Sach- und Dienstleistungen

Ergebnis des Vorjahres	10.758 T€
Ergebnis des Abschlussjahres	11.675 T€
Gesamtveränderung	+ 917 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr entstanden bei:

- | | | | |
|----|--|---|--------|
| 1. | Unterhaltung Grundstücke; bauliche Anlagen
(diverse Sachkonten 5211*) | - | 593 T€ |
|----|--|---|--------|

Die Aufwendungen für die Bauleitplanung sind gegenüber dem Vorjahr um 587 T€ zurückgegangen, weil 2020 Kosten von 730 T€ für den B-Plan Campus Glindow anfielen.

Nach Beendigung der Fremdverwaltung für das Schützenhaus wurden 130 T€ für Instandhaltung und Reparaturen aufgewendet. Gleichzeitig sind die Kosten für die Unterhaltung der verwalteten Grundstücke um 199 T€ gesunken.

- | | | | |
|----|---|---|--------|
| 2. | Zuführung / Inanspruchnahmen Rückstellung für
unterlassene Instandhaltung (Sachkonten 521200,521300) | - | 200 T€ |
|----|---|---|--------|

Im Vorjahr wurden allein für die Umrüstung von Straßenbeleuchtung auf LED 200 T€ zurückgestellt.

- | | | | |
|----|---|---|--------|
| 3. | Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen
(Sachkonten 5221*) | + | 340 T€ |
|----|---|---|--------|

In die Unterhaltung der Gemeindestraßen flossen 410 T€ mehr als im Vorjahr. Allein 230 T€ entfielen auf die Potsdamer Straße.

Für die Spielplätze und Grünanlagen fielen 191 T€ weniger an als 2020. Dem stehen 104 T€ mehr für die Unterhaltung der Friedhöfe gegenüber.

- | | | | |
|----|---|---|-------|
| 4. | Wärmeversorgung, Heizkosten (Sachkonten 52411*) | + | 82 T€ |
|----|---|---|-------|

Sowohl Preiserhöhungen als auch das ständige Lüften in allen öffentlichen Einrichtungen während der Pandemie erhöhten die Kosten gegenüber dem Vorjahr um mehr als 20 %.

5. Reinigungskosten (Sachkonten 52412*) + 205 T€
Die Reinigungskosten sind gegenüber 2020 in den Schulen um durchschnittlich 11 % und in den Kindertagesstätten um durchschnittlich 16 % gestiegen.
6. Betriebskosten Blockheizkraftwerk (Sachkonto 524136) + 484 T€
Mit der Eröffnung der Therme stieg die Abnahme von Elektroenergie und Wärme.
7. Aufwendungen für Beschäftigte (Sachkonto 526100) + 57 T€
Die Beschäftigten wurden mit Masken, Handschuhen, Schnelltests u.ä. versorgt.
8. Aufwendungen sonstige Dienstleistungen + 415 T€
 (Sachkonten 5291*)
*Die Stadt beschaffte 2021 Lollitests auch für andere Kommunen des Landkreises für 118 T€. Kosten in Höhe von 99 T€ wurden erstattet.
 Gemäß dem Vertrag mit dem Betreiber der Therme fielen 2021 erstmals Entgelte für die Bereitstellung von Schwimmbahnen für das Schulschwimmen sowie für Rabattgewährung an Gästekarteneinhaber in Höhe von 67 T€ an.
 Für den Bauhof wurden mehrere Krankheitsvertretungen über Arbeitnehmerüberlassungsverträge abgesichert, dafür fielen 2021 55 T€ an.
 Vom Bereich Bürgerservice wurden deutlich mehr Personalausweise und Reisepässe ausgestellt, so dass die Kosten hierfür um 43 T€ höher waren als im Vorjahr.*

Aufwendungen: Abschreibungen

Ergebnis des Vorjahres		4.687 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		6.255 T€
Gesamtveränderung	+	1.568 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr entstanden bei:

- Abschreibungen auf Sachanlagen (Sachkonto 571100) + 1.510 T€
*Für die Haveltherme entstanden mit der Fertigstellung Abschreibungen von fast 1,2 Mio€.
 Aus der Umsetzung von Beschaffungen zum Digitalpakt Schulen resultieren zusätzliche Abschreibungen von 134 T€.
 Für das neue Drehleiterfahrzeug der Feuerwehr fielen Abschreibungen von 46 T€ an.*

Aufwendungen: Transferaufwendungen

Ergebnis des Vorjahres		18.457 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		20.001 T€
Gesamtveränderung	+	1.544 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr entstanden bei:

1. Zuschüsse an private Unternehmen (Sachkonto 531700) + 151 T€
An die neu gegründete Veranstaltungsgesellschaft wurden erstmal 150 T€ Zuschüsse gezahlt.

2. Zuschüsse an übrige Bereiche (Sachkonto 531800) + 476 T€
Für die Betreuung von Kindern bei freien Trägern wurden 638 T€ mehr aufgewendet als im Vorjahr. Davon entfallen 502 T€ auf den Abschluss eines Vergleiches zu Betriebskostenabrechnungen.

Dem stehen 175 T€ weniger Aufwendungen für die Tagespflegestellen gegenüber.

3. Gewerbesteuerumlage (Sachkonto 534100) + 181 T€
Die Umlage ist von der Gewerbesteuer abhängig. Die Gewerbesteuerzahlungen waren 2021 um 1,9 Mio€ höher als im Vorjahr.

4. Kreisumlage (Sachkonto 537200) + 788 T€
Der differenzierte Kreisumlagesatz hat sich gegenüber 2020 von 0,788766 auf 1,50356 fast verdoppelt. Außerdem stiegen die Umlagegrundlagen um 1,3 Mio€.

Aufwendungen: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ergebnis des Vorjahres		6.194 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		4.854 T€
Gesamtveränderung	-	1.340 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr entstanden bei:

1. Ehrenamtliche Tätigkeit und Kleinunternehmer + 115 T€
 (Sachkonten 5421*)

An die Mitglieder der freiwilligen Feuerwehren wurden 116 T€ mehr ausgezahlt als im Vorjahr. In Höhe von 65 T€ handelte es sich um Nachzahlungen für die Jahre 2019 und 2020.

2. Post- und Fernmeldegebühren (Sachkonto 543110) + 67 T€
Für die im Jahr 2021 durchgeführten Wahlen und Abstimmungen fielen Kosten in Höhe von 53 T€ insbesondere für das Versenden der Briefwahlunterlagen an.

3. Erstattungen an Gemeinden (Sachkonto 5452*) - 86 T€
Für Schulkosten und Kostenausgleiche für Kinderbetreuung fielen weniger Kosten an.

4. Erstattungen an private Unternehmen (Sachkonto 545700) + 75 T€
Für die Essensversorgung in den Kindertagesstätten sind die Kosten pro Portion gestiegen.

5. Fertigstellungsprämie (Sachkonto 548506) + 619 T€
Die 1. Teilzahlung der Fertigstellungsprämie für die Therme war vertragsgemäß im Jahr 2021 fällig.

6. Zuführung und Inanspruchnahme sonstiger Rückstellungen - 2.274 T€
 (Sachkonto 5494*)

Für die Beseitigung von Altablagerungen wurden im Vorjahr insgesamt 2,7 Mio€ zurückgestellt. Auf Grund der Kostenentwicklung war diese Rückstellung 2021 um 1,4 Mio€ zu erhöhen. Die Rückstellung wurde bisher nicht in Anspruch genommen.

Die für die Fertigstellungsprämie der Therme zurückgestellten 531 T€ wurden in voller Höhe in Anspruch genommen.

Gemäß BSVV/0499/21 wurde an einen freien Träger eine Vergleichssumme von 502 T€ geleistet. Für die drohende Verbindlichkeit waren in Vorjahren Rückstellungen gebildet worden.

Für Kinder, die Betreuungseinrichtungen oder Schulen außerhalb des Wohnortes besuchen, sind den Gemeinden die Kosten zu erstatten. Es wurden 409 T€ zurückgestellt.

Für rückständigen Grunderwerb war die Rückstellung um 150 T€ an die gestiegenen Bodenrichtwerte anzupassen.

Erträge: Zinsen und sonstige Finanzerträge

Ergebnis des Vorjahres		202 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		29 T€
Gesamtveränderung	-	173 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr entstanden bei.

1. Gewinnanteile verbundene Unternehmen - 93 T€
(Sachkonto 465100)

Die Gewinnausschüttung für die E.on-Aktien erfolgt frühestens im II. Quartal des Folgejahres.

2. Verzinsung Steuernachforderungen (Sachkonto 469100) - 62 T€
Stundungen von Gewerbesteuern auf Grund der Pandemie wurden zinsfrei gewährt.

Aufwendungen: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ergebnis des Vorjahres		87 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		88 T€
Gesamtveränderung	+	1 T€

Die Abweichung vom Vorjahr ist geringfügig.

Erträge: Außerordentliche

Ergebnis des Vorjahres		665 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		495 T€
Gesamtveränderung	-	170 T€

Die Veräußerung von Grundstücken erfolgt auf Grundlage der Beschlüsse der Stadtverordneten.

Aufwendungen: Außerordentliche

Ergebnis des Vorjahres		80 T€
Ergebnis des Abschlussjahres		72 T€
Gesamtveränderung	-	8 T€

Wesentliche Abweichungen vom Vorjahr entstanden nicht.

6.1.5. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Gemäß § 24 Abs. 1 KomHKV sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- und aus Finanzierungstätigkeit übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt ist. Die Übertragungen erhöhen die Ermächtigungen für das folgende Haushaltsjahr.

Eine Erhöhung der Ermächtigungen im Folgejahr ist nur möglich, wenn im Abschlussjahr Ermächtigungen in entsprechender Höhe nicht in Anspruch genommen wurden.

Die folgende Übersicht dient neben dem Ausweis der übertragenen Ermächtigungen auch der Darstellung der Belastung des Jahresergebnisses durch die Übertragungen.

Die Aufwandsermächtigungen im ordentlichen Ergebnis betrugen im Jahr 2021 insgesamt 62.334 T€. Davon entfallen 92 T€ auf aus dem Jahr 2020 übertragene Aufwandsermächtigungen.

In das Jahr 2022 werden **Aufwendungsermächtigungen** in Höhe von über 122 T€ übertragen. Hierbei handelt es sich ausschließlich um Mittel der Ortsbeiräte. Da Ermächtigungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar bleiben, sind Übertragungen maximal in Höhe der Ermächtigungen für das Abschlussjahr möglich.

Budget	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung
01	2812.02	531533	Ortsbeirat Bliesendorf	9.243,05 €
01	2812.03	527150 531800	Ortsbeirat Glindow	5.000,00 € 49.168,27 €
01	2812.04	527150 531800	Ortsbeirat Derwitz	6.634,96 € 1.000,00 €
01	2812.05	527150 531533	Ortsbeirat Kemnitz	2.000,00 € 4.611,63 €
01	2812.06	527150	Ortsbeirat Petzow	7.409,03 €
01	2812.07	527150 531800	Ortsbeirat Phöben	1.000,00 € 7.384,62 €
01	2812.08	527150 531800	Ortsbeirat Plötzin	2.000,00 € 9.258,80 €
01	2812.09	527150 531533	Ortsbeirat Töplitz	6.814,07 € 10.000,00 €

Die **Auszahlungsermächtigungen für Investitionen** betrugen im Jahr 2021 insgesamt 24.518 T€. Davon wurden aus Vorjahren 11.029 T€ in das Jahr 2021 übertragen.

Gemäß § 24 Abs.2 KomHKV bleiben Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar, längstens jedoch zwei Jahre nachdem der wesentliche Teil der Maßnahme in Benutzung genommen werden konnte. Für nicht begonnene Maßnahmen ist die Übertragung maximal zweimal möglich.

Insgesamt werden Auszahlungsermächtigungen für Investitionen von 12.082 T€ in das Jahr 2022 übertragen.

Budget	Produkt	Maßnahme	Bezeichnung	übertragene Ermächtigung
01	1112.01	00.00002	Ausstattung Verwaltung	50.000,00 €
01	1112.03	00.00001	Datenverarbeitung Verwaltung	60.000,00 €
08	1114.01	00.00003	Ausstattung Finanzmanagement	2.200,00 €
02	1114.04	00.10001	Erwerb von Grundstücken	365.084,81 €
		00.10005	Anschluss-, Erschließungsbeiträge	11.800,00 €
02	1261.01	00.10001	Löschwasserbrunnen	47.391,28 €
03	1261.01	00.10002	Ausstattung Feuerwehr	3.793,72 €
		00.10004	Feuerwehrfahrzeuge	923.358,46 €
04	2101.02	00.20000	Ausstattung ADV Schulen	1.056.488,10 €
02	2111.02	10.20005	Schulhof Karl-Hagemeister-Schule	214.115,40 €
		10.20006	Erweiterung Karl-Hagemeister-Schule	899.216,53 €
02	2111.30	30.20030	Bildungscampus Glindow	582.179,23 €
04	2161.01	10.20011	Ausstattung Ossietzky-Schule	21.400,00 €
04	2171.01	10.20000	Ausstattung Gymnasium	67.400,00 €
02	2171.01	10.20030	Erweiterung Gymnasium	2.373.676,75 €
05	3651.06	70.30000	Ausstattung Kita Märchenwald	3.000,00 €
02	3651.07	10.30006	Energetische Sanierung Kita Stadtstrolche	865.982,17 €
		10.30008	Erweiterung Kita Stadtstrolche	48.976,48 €
02	3651.08	30.30001	Energetische Sanierung Hort Sunshinekids	18.538,90 €
05	3651.21	10.30000	Ausstattung Kita Havelzwerge	2.624,00 €

02	4241.01	10.40100	Havel-Therme	2.089.775,81 €
06	5411.01	00.50001	Bushaltestellen	77.905,60 €
		10.51031	Straßenbau Gluckstraße	1.227.427,00 €
		10.51052	Straßenbau Margaretenstraße	37.887,67 €
		10.51054	Straßenbau Moosfennstraße	197.385,05 €
		30.51013	Straßenbau Erschließungsstraße Bildungscampus	227.413,97 €
		30.51015	Straßenbau Karl-Liebkecht-Straße	966,39 €
		30.51018	Bau Glindower See Rundweg	97.981,52 €
		30.51051	Plötziner Straße	1.429,55 €
		50.51001	Radweg Ortsteil Kemnitz	25.000,00 €
		60.51010	Straßenbau Zum Lindentor/ Radweg	128.546,21 €
06	5461.01	10.54003	Ladeinfrastruktur auf Plätzen	3.007,54 €
06	5511.01	00.55001	Ausstattung Spielplätze	177.912,02 €
02	5531.01	10.55001	Friedhof Wegebau	171.929,00 €

3.2. Anlagenübersicht

Haushaltsjahr 2021
(in EUR)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschrei- bung auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres
		+	./.	+/-		./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	625.939,29	18.291,37	371,20	0,00	643.859,46	71.739,37	0,00	-371,20	487.453,05	209.854,41	156.406,41
1.2 Sachanlagen	198.482.098,33	9.731.574,26	229.600,93	0,00	207.984.071,66	6.073.256,11	74.300,00	-82.690,43	58.726.469,36	145.671.894,65	149.257.602,30
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.567.103,47	39.904,33	1.392,00	0,00	2.605.615,80	0,00	0,00	0,00	119,99	2.566.983,48	2.605.495,81
Brachland	8.686,50	0,00	0,00	0,00	8.686,50	0,00	0,00	0,00	0,00	8.686,50	8.686,50
Ackerland	927.371,65	39.412,33	1.392,00	0,00	965.391,98	0,00	0,00	0,00	0,00	927.371,65	965.391,98
Wald, Forsten	175.361,50	0,00	0,00	0,00	175.361,50	0,00	0,00	0,00	0,00	175.361,50	175.361,50
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.455.683,82	492,00	0,00	0,00	1.456.175,82	0,00	0,00	0,00	119,99	1.455.563,83	1.456.055,83
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.317.837,57	1.810.569,75	90.674,00	1.044.798,31	66.082.531,63	1.313.212,06	0,00	0,00	12.419.497,47	52.211.552,16	53.663.034,16
Grundstücke mit Wohnbauten	90.674,00	0,00	90.674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.674,00	0,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	13.627.063,31	1.010.186,09	0,00	0,00	14.637.249,40	318.199,09	0,00	0,00	2.929.910,90	11.015.351,50	11.707.338,50
Grundstücke mit Schulen	28.332.213,61	708.027,59	0,00	825.554,48	29.865.795,68	610.312,07	0,00	0,00	5.425.284,58	23.517.241,10	24.440.511,10
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	7.511.340,01	0,00	0,00	0,00	7.511.340,01	102.683,00	0,00	0,00	1.608.147,16	6.005.875,85	5.903.192,85
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.756.546,64	92.356,07	0,00	219.243,83	14.068.146,54	282.017,90	0,00	0,00	2.456.154,83	11.582.409,71	11.611.991,71
1.2.3 Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen	79.926.449,48	453.069,28	22.365,61	27.638.971,05	107.996.124,20	3.135.132,41	0,00	0,00	40.390.871,51	42.670.710,38	67.605.252,69
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	15.944.670,64	132.907,92	22.365,61	0,00	16.055.212,95	0,00	0,00	0,00	43,63	15.944.627,01	16.055.169,32
Brücken und Tunnel	1.272.674,92	0,00	0,00	0,00	1.272.674,92	28.268,00	0,00	0,00	469.166,92	831.776,00	803.508,00

[illegible]

Haushaltsjahr 2021
(in EUR)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschrei- bung auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres
		+	./.	+/-		./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.793,83	0,00
Gesamtsumme Anlagevermögen:	206.669.555,63	9.774.865,63	229.972,13	0,00	216.214.449,13	6.173.548,97	74.300,00	-83.061,63	59.244.842,23	153.453.694,57	156.969.606,90

Druckparameter:

69 = 4 Anlagenbuchhaltung \ M30 Anlagenspiegel: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09
Oder 10 Listenauswahl AFA-Art außer: 08-geringstwertige Wirtschaftsgüter AFA-Basis: AHK AFA-Sicht: bilanzrechtlich Modus: I Listen-Nr.: 2-Anlagenspiegel

3.3. Forderungsübersicht

Haushaltsjahr: 2021
- in TEUR

Forderungsarten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber Vorjahr
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.136,4	2.575,0	1.612,3	952,9	9,9	(+) 438,6
1.1.1 Gebühren	123,0	114,6	114,3	0,4	0,0	(-) -8,4
1.1.2 Beiträge	51,7	37,1	36,5	0,6	0,0	(-) -14,5
1.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-18,0	-18,1	-18,1	0,0	0,0	(-) -0,1
1.1.4 Steuern	1.961,8	1.976,6	1.080,4	891,3	4,9	(+) 14,7
1.1.5 Transferleistungen	249,1	728,6	728,6	0,0	0,0	(+) 479,5
1.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	206,1	214,6	149,0	60,6	4,9	(+) 8,5
1.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-437,3	-478,4	-478,4	0,0	0,0	(-) -41,1
1.2 Privatrechtliche Forderungen	3.378,7	3.764,2	3.756,7	7,4	0,0	(+) 385,5
1.2.1 gegenüber dem privaten Bereich und dem öffentlichen Bereich	907,9	1.025,7	1.018,3	7,4	0,0	(+) 117,8
1.2.2 gegen Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.261,0	2.643,0	2.643,0	0,0	0,0	(+) 382,0
1.2.4 gegen Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	250,7	155,4	155,4	0,0	0,0	(-) -95,2
1.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-40,9	-60,0	-60,0	0,0	0,0	(-) -19,1
1.3 Sonstige Vermögensgegenstände	892,1	724,0	724,0	0,0	0,0	(-) -168,0
1.3.1 Sonstige Vermögensgegenstände	892,1	724,0	724,0	0,0	0,0	(-) -168,0
Gesamtsumme Forderungen:	6.407,2	7.063,2	6.093,0	960,3	9,9	(+) 656,0

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M513 Forderungsübersicht: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 3-Forderungsspiegel Listentyp: B; Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; in TEURO = an; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B; Positionsnachweis = an

3.4. Verbindlichkeitenübersicht

Haushaltsjahr: 2021
- in TEUR

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	mit einer Restlaufzeit von			voraussicht- licher Stand zum 31.12. des Haus- haltsjahres
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.252,1	6.926,7	254,8	6.418,6	0,0	6.673,4
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhaltene Anzahlungen	3.102,1	4.156,7	706,8	0,0	0,0	706,8
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung	4.103,6	2.939,8	1.763,8	19,8	0,0	1.783,6
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-126,7	203,2	38,2	0,0	0,0	38,2
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	800,7	320,0	143,2	0,0	0,0	143,2
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	15.131,8	14.546,3	2.906,7	6.438,3	0,0	9.345,1

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M515 Verbindlichkeitsübersicht: Mandant: 0001 Stadt Werder (Havel) HH-Jahr: 2021 Budget: Oder 01 Oder 02 Oder 03 Oder 04 Oder 05 Oder 06 Oder 07 Oder 08 Oder 09 Oder 10 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 4-Verbindlichkeitsspiegel Listentyp: B; Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; in TEURO = an; Listen-Nr. = 4; Listentyp = B; Positionsnachweis = an

3.5. Beteiligungsbericht

3.5.1. Übersicht

Die Übersicht enthält neben den wirtschaftlich selbständigen Unternehmen auch Eigenbetriebe und Zweckverbände, ohne dass diese in den Beteiligungsbericht einbezogen werden.

Unternehmen	Beteiligung seit	Art der Beteiligung
Haus- und Grundstücksgesellschaft Werder mbH	28.3.1991	Unternehmen in privater Rechtsform im 100-%-igem Besitz der Stadt
Veranstaltungsgesellschaft Werder (Havel) mbH	28.1.2021	Unternehmen in privater Rechtsform im 100-%-igem Besitz der Stadt
Brauchwasserversorgung Werder (Havel)	23.3.2007	Eigenbetrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit
Wasser- und Abwasserzweckverband Werder-Havelland	5.9.1992	Zweckverband

Der Beteiligungsbericht umfasst die kommunalen Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf.

3.5.2. Haus- und Grundstücksgesellschaft Werder mbH

Von der Haus- und Grundstücksgesellschaft Werder mbH konnte der bezogen auf das Jahr 2021 bzw. den Stichtag 31.12.2021. bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses nicht vorgelegt werden.

Nach Mitteilung der Gesellschaft kann der Beteiligungsbericht erst nach Testierung des Jahresabschlusses und Beschlussfassung durch den Aufsichtsrat erstellt werden.

Der vollständige Beteiligungsbericht 2021 wird mit dem Jahresabschluss 2022 vorgelegt. Nachfolgend werden ausschließlich die Rahmendaten bekanntgegeben.

A. Rahmendaten

Name des Unternehmens	Haus- und Grundstücksgesellschaft Werder mbH
Sitz des Unternehmens	Am Markt 12A 14542 Werder (Havel)
Unternehmensgründung	28.3.1991
Unternehmensgegenstand	Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung. Sie errichtet, betreut und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur.

Beteiligungsverhältnisse	Eigengesellschaft der Stadt mit 100 % Beteiligung am Stammkapital von 1.550.000 € keine Beteiligung an anderen Unternehmen	
Organe des Unternehmens und zahlenmäßige Besetzung	Vorstand / Geschäftsführer:	Thomas Lück
	Aufsichtsrat:	Vorsitzender Herrmann Bobka
	Gesellschafterversammlung:	Bürgermeisterin Manuela Saß

3.5.3. Veranstaltungsgesellschaft Werder (Havel) mbH

Der Bericht bezieht sich auf das Jahr 2021 bzw. den Stichtag 31.12.2021.

A. Rahmendaten

Name des Unternehmens	Veranstaltungsgesellschaft Werder (Havel) mbH	
Sitz des Unternehmens	Brandenburger Straße 162 14542 Werder (Havel)	
Unternehmensgründung	28.1.2021	
Unternehmensgegenstand	Zweck der Gesellschaft ist vorrangig die Durchführung von Veranstaltungen, insbesondere dem Baublütenfest zur Förderung der einheimischen Wirtschaft, des Gewerbes und des Obstanbaus in der Region.	
Beteiligungsverhältnisse	Eigengesellschaft der Stadt mit 100 % Beteiligung am Stammkapital von 25.000 € keine Beteiligung an anderen Unternehmen	
Organe des Unternehmens und zahlenmäßige Besetzung	Geschäftsführer:	Sebastian Hoferick
	Aufsichtsrat:	Stephan Hübner Walter Kassin Adam Wasiak, Roland von Schmelting-Diringshofen Stefan Marten
	alleiniger Gesellschafter	Stadt Werder (Havel) vertreten durch die Bürgermeisterin Manuela Saß

B. Analysedaten

2021

Vermögens- und Kapitalstruktur

Eigenkapitalquote 78 %

Der Jahresabschluss 2021 war bis zum 28.2.2022 noch in der Erstellung. Die Gesellschaft befand sich im Berichtsjahr 2021 im Gründungsjahr.

Finanzierung und Liquidität

Anlagendeckung I und II 4,78

Rentabilität und Geschäftserfolg

Umsatzerlöse ca. 41 T€

Jahresfehlbetrag (vorläufiges Betriebsergebnis) ca. 80 T€

Personalbestand

Anzahl der Beschäftigten am 31.12. 2

C. Voraussichtliche Entwicklung

Die Gesellschaft wird in den Folgejahren ihrer Bestimmung nach neben der Ausrichtung des Baumb Blütenfestes weitere Veranstaltungen innerhalb des Stadtgebietes ausrichten. Hierbei ist gemäß der Wirtschaftspläne 2022/2023 perspektivisch von einem erfolgsneutralen Zuschuss durch den Gesellschafter auszugehen.

D. Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Stadt

Der Gesellschaft wurde mit Bewilligungsbescheid vom 20.5.2021 ein Zuschuss zur Fehlbedarfsfinanzierung in Höhe von 150 T€ bewilligt. Der Zuschuss wurde am 17.5.2021 abgerufen und am 22.6.2021 ausgezahlt.

E. Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen für die wirtschaftliche Betätigung

Der Hauptausschuss stellte mit Beschluss vom 27.10.2020 (BVHA/0265/20) das öffentliche Interesse an der wirtschaftlichen Betätigung und der damit verbundenen Gründung der Gesellschaft fest. Die erforderliche Begründung ist im Beschluss ausgeführt.