

Jahresabschluss 2021

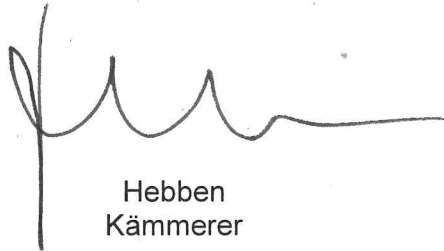
Kreis Kleve



Jahresabschluss 2021

Aufgestellt gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW
i.V.m. § 95 Abs. 5 GO NRW

Kleve, den 07.06.2022



Hebben
Kämmerer

Bestätigt gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW
i.V.m. § 95 Abs. 5 GO NRW

Kleve, den 07.06.2022



Gorißen
Landrätin

Vorbemerkungen

Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW in Verbindung mit § 95 Abs. 1 GO NRW hat der Kreis Kleve am Ende eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Er hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises Kleve zu vermitteln.

Gemäß § 38 Abs. 1 KomHVO NRW besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen - beim Kreis Kleve werden diese auf Produktbereichsebene dargestellt -, der Bilanz und dem Anhang.

Der Anhang wurde im Rahmen des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes um folgende Punkte erweitert:

- Darstellung der Ermächtigungsübertragungen
- Aufstellung der Unternehmen, zu denen Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 HGB vorliegen (§ 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW)
- Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbstständigten Aufgabenbereichen, da der Kreis Kleve von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses Gebrauch macht (§ 38 Abs. 2 KomHVO NRW)
- Eigenkapitalspiegel
- Angaben zum Gleichstellungsplan nach § 5 LGG (§ 45 Abs. 2 KomHVO NRW).

Darüber hinaus wurde im Jahr 2021 erneut eine Übersicht der Belastungen aus der Corona-Pandemie sowie deren Isolierung gemäß NKF-CIG dargestellt.

Für die äußere Gestaltung des Jahresabschlusses sowie seinen Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. Es erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen.

Neben den Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung wird daher zusätzlich auf folgende Punkte eingegangen:

- Erläuterung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen
- Mehrbelastung Jugendamt
- Mehrbelastung Förderzentren

Darüber hinaus werden im Anhang die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den einzelnen Posten der Bilanz gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO NRW angegeben und erläutert.

Abschließend ist dem Jahresabschluss gem. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW beizufügen. Er gibt einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Außerdem enthält der Lagebericht eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises Kleve. Darüber hinaus gibt er Auskunft über die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Kleve.

Inhaltsverzeichnis

1	Bilanz	9
2	Gesamtergebnisrechnung	13
3	Gesamtfinanzrechnung	15
4	Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen auf Produktbereichsebene	17
5	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	125
6	Erläuterungen zur Finanzrechnung	135
7	Erläuterungen zu über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen	139
8	Mehrbelastung Jugendamt	141
9	Mehrbelastung Förderzentren	143
10	Anhang	145
10 a)	Erläuterungen zur Bilanz	145
10 b)	Anlagenspiegel	173
10 c)	Forderungsspiegel	175
10 d)	Eigenkapitalsspiegel	177
10 e)	Verbindlichkeitspiegel	179
10 f)	Auflistung von Beteiligungen gemäß § 271 Abs. 1 HGB	181
10 g)	Erträge und Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen	183
10 h)	Ermächtigungsübertragungen	185
10 i)	Isolierung von Corona-Schäden nach dem NKF-CIG NRW	187
10 j)	Angabe zum Gleichstellungsplan nach § 5 LGG NRW	189
11	Lagebericht	191
12	Verantwortlichkeiten	211
13	Abkürzungsverzeichnis	233

1 Bilanz

AKTIVA		31.12.2021	31.12.2020
		€	€
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	6.902.674,09	6.210.258,59
1.	Anlagevermögen	468.633.124,16	445.367.263,38
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	78.406,63	78.605,43
1.2	Sachanlagen	327.707.405,01	304.475.414,97
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.396.330,12	16.721.607,50
1.2.1.1	Grünflächen	764.632,22	767.447,54
1.2.1.2	Ackerland	7.797.236,48	7.800.472,47
1.2.1.3	Wald, Forsten	463.606,89	463.606,89
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	7.370.854,53	7.690.080,60
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	171.604.026,44	136.997.855,87
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.750.098,78	1.017.144,52
1.2.2.2	Schulen	123.880.218,69	103.822.069,56
1.2.2.3	Wohnbauten	325.134,57	333.349,32
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	45.648.574,40	31.825.292,47
1.2.3	Infrastrukturvermögen	112.065.350,20	111.987.524,68
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.512.387,34	12.518.796,25
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	4.919.606,66	5.072.680,56
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	94.495.701,90	94.254.637,61
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	137.654,30	141.410,26
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	379.905,16	379.905,16
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.740.227,62	3.085.471,06
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.812.315,83	5.693.708,60
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.709.249,64	29.609.342,10
1.3	Finanzanlagen	140.847.312,52	140.813.242,98
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	26.159.870,82	26.159.870,82
1.3.2	Beteiligungen	8.528.536,30	8.513.536,30
1.3.3	Sondervermögen	1.150.000,00	1.150.000,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	51.140.085,11	51.132.544,18
1.3.5	Ausleihungen		
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen	33.106.982,54	33.173.865,89
1.3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	20.761.837,75	20.683.425,79

2.	Umlaufvermögen	82.159.504,18	49.137.162,18
2.1	Vorräte	85.960,04	78.031,84
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	85.960,04	78.031,84
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	68.831.619,83	46.757.282,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	65.667.198,12	44.087.205,95
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	2.519.277,00	2.024.181,39
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	645.144,71	645.894,66
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	1,00	1,00
2.4	Liquide Mittel	13.241.923,31	2.301.847,34
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	25.183.162,16	25.076.389,83
Summe Aktiva		582.878.464,59	525.791.073,98

PASSIVA	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
1. Eigenkapital	124.999.979,69	117.153.326,72
1.1 Allgemeine Rücklage	66.288.713,15	66.417.742,98
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	45.876.470,59	43.707.335,71
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag <i>nachrichtlich: Ergebnis Vorjahr:</i>	12.834.795,95	7.028.248,03 (4.859.113,15)
2. Sonderposten	95.731.722,94	92.233.942,89
2.1 für Zuwendungen	90.582.907,30	87.974.573,08
2.2 für Beiträge	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	5.148.815,64	4.259.369,81
3. Rückstellungen	157.163.463,91	158.045.715,67
3.1 Pensionsrückstellungen	144.074.409,00	141.815.390,00
3.1.1 Pensionsrückstellungen f. aktive Beamte / Beamtinnen	37.109.295,00	37.178.282,00
3.1.2 Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger	71.688.014,00	70.274.549,00
3.1.3 Rückstellungen für Beihilfen	35.277.100,00	34.362.559,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	480.842,79	930.842,79
3.4 Sonstige Rückstellungen	12.608.212,12	15.299.482,88
4. Verbindlichkeiten	193.609.406,14	147.143.900,59
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	130.740.605,57	100.733.721,94
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	130.740.605,57	100.733.721,94
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.679.391,96	9.486.499,76
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	633.993,03	711.595,09
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.080.750,66	5.595.558,97
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.437.178,95	1.147.523,24
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	39.563.301,25	20.327.359,32
4.8 Erhaltene Anzahlungen	9.474.184,72	9.141.642,27
5. Passive Rechnungsabgrenzung	11.373.891,91	11.214.188,11
Summe Passiva	582.878.464,59	525.791.073,98

2 Gesamtergebnisrechnung

	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.492.920,01	7.500.000,00	0	6.358.420,53	-1.141.579,47	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.027.553,70	283.861.090,35	0	288.544.527,12	4.683.436,77	0
3	+ Sonstige Transfererträge	6.504.822,90	11.610.653,31	0	11.954.739,62	344.086,31	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.092.292,81	12.472.900,00	0	13.221.687,94	748.787,94	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	834.552,47	732.980,70	0	675.595,79	-57.384,91	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.605.206,74	166.781.106,73	0	164.782.091,37	-1.999.015,36	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.866.125,39	5.515.823,46	0	7.001.614,62	1.485.791,16	0
10	= Ordentliche Erträge	466.423.474,02	488.474.554,55	0	492.538.676,99	4.064.122,44	0
11	- Personalaufwendungen	-42.168.815,43	-44.816.756,13	0	-44.873.831,10	-57.074,97	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.279.943,74	-9.985.152,00	0	-7.370.422,13	2.614.729,87	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.945.646,88	-32.416.030,24	-3.673.534	-29.634.375,58	2.781.654,66	-5.872.145
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.569.634,63	-11.493.656,01	0	-11.045.793,93	447.862,08	0
15	- Transferaufwendungen	-356.593.168,09	-383.218.737,08	-2.160	-374.161.368,63	9.057.368,45	-44.475
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.131.129,12	-16.122.495,88	-551.389	-19.051.743,80	-2.929.247,92	-692.596
17	= Ordentliche Aufwendungen	-468.688.337,89	-498.052.827,34	-4.227.083	-486.137.535,17	11.915.292,17	-6.609.216
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.264.863,87	-9.578.272,79	-4.227.083	6.401.141,82	15.979.414,61	-6.609.216
19	+ Finanzerträge	2.157.111,55	2.238.576,65	0	2.138.641,78	-99.934,87	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.202.145,93	-1.261.863,80	0	-1.149.398,23	112.465,57	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	954.965,62	976.712,85	0	989.243,55	12.530,70	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.309.898,25	-8.601.559,94	-4.227.083	7.390.385,37	15.991.945,31	-6.609.216
23	+ Außerordentliche Erträge	6.213.608,79	3.500.000,00	0	739.668,85	-2.760.331,15	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-44.597,39	0,00	0	-176.878,51	-176.878,51	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	6.169.011,40	3.500.000,00	0	562.790,34	-2.937.209,66	0
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	4.859.113,15	-5.101.559,94	-4.227.083	7.953.175,71	13.054.735,65	-6.609.216
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 26 u. 27)	4.859.113,15	-5.101.559,94	-4.227.083	7.953.175,71	13.054.735,65	-6.609.216
29	+ Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-97.941,42	0,00	0	-51.055,49	-51.055,49	0
31	- Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	44.710,03	0,00	0	180.085,32	180.085,32	0
32	- Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	20.734,05	0,00	0	0,00	0,00	0
33	= Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)	-32.497,34	0,00	0	129.029,83	129.029,83	0

Gemäß Doppelhaushalt 2021/2022 wurde für das Haushaltsjahr 2021 ein negatives Jahresergebnis in Höhe von - 874.477,00 € ausgewiesen. Darüber hinaus belasten die konsumtiven Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2020 in Höhe von 4.227.082,94 € den Haushalt des Jahres 2021. Aus der Summe des ursprünglichen Planansatzes und der Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr ergibt sich ein fortgeschriebener planerischer Fehlbedarf von – 5.101.559,94 €. Im Ergebnis schließt das Haushaltsjahr 2021 mit einem Überschuss von 7.953.175,71 € (vgl. Zeile 26 der Gesamtergebnisrechnung).

Erträge und Aufwendungen, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden, sind gemäß § 39 Abs. 3 KomHVO NRW nachrichtlich nach dem Jahresergebnis angegeben (Zeilen 29 bis 33). Hierzu wird auf die Erläuterung im Kapitel 10 a) – Passiva, Ziffer 1.1 – des Anhangs verwiesen.

3 Gesamtfinanzrechnung

	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.492.920,01	7.500.000,00	0	6.358.420,53	-1.141.579,47	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.896.955,58	280.751.129,56	0	286.579.540,92	5.828.411,36	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	3.814.442,44	9.596.650,00	0	9.514.675,83	-81.974,17	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.918.801,85	12.472.900,00	0	13.331.250,83	858.350,83	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	790.202,96	732.980,70	0	686.557,72	-46.422,98	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.584.474,10	166.781.106,73	0	164.909.131,85	-1.871.974,88	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	3.322.193,94	3.858.140,00	0	3.385.666,71	-472.473,29	0
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.156.539,09	2.238.576,65	0	2.138.631,88	-99.944,77	0
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.976.529,97	483.931.483,64	0	486.903.876,27	2.972.392,63	0
10 -	Personalauszahlungen	-36.935.261,32	-40.791.981,96	0	-39.456.377,40	1.335.604,56	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	-7.780.259,06	-9.250.000,00	0	-7.285.600,36	1.964.399,64	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.370.270,34	-32.416.030,24	-3.673.534	-31.605.530,44	810.499,80	-5.872.145
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.246.923,05	-1.261.863,80	0	-1.155.476,71	106.387,09	0
14 -	Transferauszahlungen	-356.790.225,24	-381.084.352,00	-2.160	-373.802.127,64	7.282.224,36	-44.475
15 -	Sonstige Auszahlungen	-15.874.695,01	-15.632.222,99	-514.116	-16.333.956,26	-701.733,27	-657.678
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-446.997.634,02	-480.436.450,99	-4.189.810	-469.639.068,81	10.797.382,18	-6.574.298
17 =	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	17.978.895,95	3.495.032,65	-4.189.810	17.264.807,46	13.769.774,81	-6.574.298
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.853.594,22	6.830.523,18	0	26.251.051,42	19.420.528,24	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	116.715,40	8.500,00	0	14.671,00	6.171,00	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	35.182,14	0,00	0	0,00	0,00	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	113.991,61	107.509,71	0	119.471,39	11.961,68	0
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.119.483,37	6.946.532,89	0	26.385.193,81	19.438.660,92	0
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-569.171,07	-350.602,48	-240.602	-27.173,66	323.428,82	-64.541
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.905.558,64	-57.038.453,18	-33.585.325	-28.116.614,98	28.921.838,20	-27.570.180
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.761.843,93	-11.862.210,64	-7.222.012	-4.253.408,01	7.608.802,63	-7.526.316
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-9.471.235,41	-413.800,00	-188.800	-146.000,00	267.800,00	-260.800
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-9.714.093,29	-55.154.104,98	-53.149.755	-22.655.568,71	32.498.536,27	-32.734.556
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.421.902,34	-124.819.171,28	-94.386.494	-55.198.765,36	69.620.405,92	-68.156.392
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-43.302.418,97	-117.872.638,39	-94.386.494	-28.813.571,55	89.059.066,84	-68.156.392
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-25.323.523,02	-114.377.605,74	-98.576.304	-11.548.764,09	102.828.841,65	-74.730.690

	Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	37.384.530,46	15.801.301,00	0	35.000.000,00	19.198.699,00	0
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.803.174,00	0,00	0	0,00	0,00	0
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-9.233.715,73	-6.829.502,06	0	-5.941.804,07	887.697,99	0
36	- Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-6.000.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	29.953.988,73	8.971.798,94	0	29.058.195,93	20.086.396,99	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	4.630.465,71	-105.405.806,80	-98.576.304	17.509.431,84	122.915.238,64	-74.730.690
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-7.966.758,90	0,00	0	-3.270.722,21	-3.270.722,21	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	65.570,98	0,00	0	-352.937,90	-352.937,90	0
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-3.270.722,21	-105.405.806,80	-98.576.304	13.885.771,73	119.291.578,53	-74.730.690

Im Haushaltsjahr 2021 ergibt sich eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln in Höhe von 17.509.431,84 € (Zeile 38 der Gesamtfinanzrechnung). Unter Berücksichtigung der Anfangsbestände an eigenen und fremden Finanzmitteln ergeben sich zum Jahresende 2021 somit liquide Mittel von 13.885.771,73 € (vgl. hierzu auch die Erläuterungen zur Finanzrechnung unter Ziffer 6).

4 Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen auf Produktbereichsebene

01 Innere Verwaltung

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.710,44	95.107,93	0	385.187,68	290.079,75	0
		41400000 Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	5.431,00	0,00	0	0,00	0,00	0
		41410000 Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	0,00	0,00	0	31.408,11	31.408,11	0
		41410340 Landeszuwendung für ehrenamtliches Engagement	0,00	0,00	0	25.582,16	25.582,16	0
		41410400 Landeszuwendung aus KlnvFöG NRW	32.843,97	0,00	0	205.486,05	205.486,05	0
		41410660 Landeszuwendung Digitalisierung Gesundheitsamt	0,00	0,00	0	187.920,00	187.920,00	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	237.873,07	237.973,01	0	238.188,58	215,57	0
		41613000 SoPo-Auflösung a. Zuweisungen v. Zweckverbänden	3.634,82	3.634,82	0	3.634,82	0,00	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-173.072,42	-146.499,90	0	-307.032,04	-160.532,14	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.535,33	116.000,00	0	124.686,03	8.686,03	0
		43110050 Gebühren Versetzung /Sicherstellung/Verwahrung Kfz	7.496,33	10.000,00	0	6.697,38	-3.302,62	0
		43110160 Gebühr. für waffenrechtliche Erlaubnisse	98.160,00	80.000,00	0	92.121,45	12.121,45	0
		43110260 Verwaltungsgebühren für Rechnungsprüfung	5.589,80	5.000,00	0	4.603,80	-396,20	0
		43110270 Verwaltungsgebühren f. Schwertransportbegleitung	23.483,40	20.000,00	0	19.579,40	-420,60	0
		43110450 Verwaltungsgebühren	50,00	100,00	0	136,00	36,00	0
		43110460 Gebühren f. Kopien, Beglaubigungen etc.	1.463,40	500,00	0	1.230,40	730,40	0
		43210000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	292,40	400,00	0	317,60	-82,40	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	702.517,73	543.859,74	0	569.353,82	25.494,08	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.136.862,52	4.195.572,72	0	9.072.395,70	4.876.822,98	0
		44810000 Kostenerstattungen etc. Land	325.999,25	185.000,00	0	165.904,31	-19.095,69	0
		44810100 Erst. Unt.kosten Kriegsgräberstätte Donsbrüggen	58.634,74	58.600,00	0	58.634,74	34,74	0
		44810350 Erstattung v. Wahlkosten Bundestagswahl	0,00	30.000,00	0	30.345,57	345,57	0
		44811170 Kostenerstattungen Land Impfzentrum	294.737,76	2.900.000,00	0	5.267.275,01	2.367.275,01	0
		44811180 Kostenerst. Land Coronavirus Test-VO	0,00	0,00	0	286.250,00	286.250,00	0
		44811190 Kostenerstattungen Land Koordinierende COVID-Impfereinheit	0,00	0,00	0	621.582,67	621.582,67	0
		44826500 Kostenerst. v. Gemeinden f. Winterdienst	6.165,96	9.100,00	0	30.988,92	21.888,92	0

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	44851000 Erstattungen von Verwaltungskosten	320.039,73	345.000,00	0	328.859,46	-16.140,54	0
	44852000 Erstattungen von Personalausgaben	576.159,96	425.000,00	0	1.221.224,03	796.224,03	0
	44854000 Lfd. Versorgungszuschläge RD	441.652,94	241.000,00	0	367.832,79	126.832,79	0
	44860000 Kostenerstattungen etc. Sonderrechnung	111.290,27	0,00	0	691.552,11	691.552,11	0
	44870400 Erst. von Rabatten für Arzneimittel	7.328,03	6.000,00	0	6.448,39	448,39	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	-5.146,12	-4.127,28	0	-4.502,30	-375,02	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.897.071,77	1.533.259,12	0	2.970.938,47	1.437.679,35	0
	45211000 Kapitalertragssteuererstattung	0,00	0,00	0	8.222,91	8.222,91	0
	45410000 Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	2.267,30	0,00	0	0,00	0,00	0
	45420000 Veräußerung von VG > 410 Euro	2.750,00	0,00	0	8.733,00	8.733,00	0
	45470000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	-5.017,30	0,00	0	-8.733,00	-8.733,00	0
	45610000 Zwangsgelder	0,00	0,00	0	250,00	250,00	0
	45620000 Säumniszuschläge, Stundungs-,Verzugszinsen etc.	64.978,44	65.000,00	0	86.828,14	21.828,14	0
	45641000 Erstattung Bankgebühren/Ertrag	936,05	1.000,00	0	948,11	-51,89	0
	45650000 Ausbuchung Kleinbeträge/Ertrag	1.023,21	1.200,00	0	796,05	-403,95	0
	45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	12,60	13,12	0	13,12	0,00	0
	45820000 Auflösung von Rückstellungen	45.000,00	0,00	0	115.601,80	115.601,80	0
	45821100 Auflösung Pensionsrückstellungen	1.226.571,00	872.091,00	0	2.011.106,00	1.139.015,00	0
	45821200 Auflösung Beihilferückstellung	0,00	0,00	0	139.114,00	139.114,00	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	0,00	0	51.014,80	51.014,80	0
	45829100 Aufl. Rückstellungen n. § 107 b BeamtVG	101.747,71	0,00	0	0,00	0,00	0
	45829300 Aufl. Rückstellungen Überstunden u. GZ-Guthaben	9.720,13	0,00	0	0,00	0,00	0
	45829600 Auflösungen Rückstellungen StudienInstitut	12.434,87	12.500,00	0	31.311,90	18.811,90	0
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ord. Erträge	41.741,47	98.455,00	0	84.486,93	-13.968,07	0
	45831000 Auflösung von Wertberichtigungen	392.906,10	483.000,00	0	441.244,71	-41.755,29	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,19	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	4.979.697,79	6.483.799,51	0	13.122.561,70	6.638.762,19	0
11	- Personalaufwendungen	-9.719.910,15	-10.616.250,65	0	-11.458.902,46	-842.651,81	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-8.279.943,74	-9.985.152,00	0	-7.370.422,13	2.614.729,87	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.249.045,93	-5.541.409,06	-599.152	-8.300.606,12	-2.759.197,06	-240.206
		52110000 Unterhalt. Grundstücke u. bauliche Anlagen	-1.363.944,51	-1.633.914,13	-429.914	-1.310.320,14	323.593,99	-132.000
		52113000 Prüfung elektrische Betriebsmittel	0,00	-65.000,00	0	-373,07	64.626,93	-64.627
		52213000 Unterhaltung des Forstes	-3.868,86	-5.300,00	0	-3.067,22	2.232,78	0
		52214000 Unterhaltung Kriegsgräberstätte Donsbrügger Heide	-56.044,75	-58.600,00	0	-39.335,66	19.264,34	-19.000
		52312000 Forsttechnische Verwaltung durch d. Land	-126,38	0,00	0	-149,65	-149,65	0
		52382000 Erst. von Personalkosten übrige Bereiche	-116.496,91	-2.150,00	0	-216.171,71	-214.021,71	0
		52411000 Energie	-310.851,54	-357.600,00	0	-315.441,40	42.158,60	0
		52412000 Wasserversorgung	-11.961,71	-10.300,00	0	-10.342,30	-42,30	0
		52413000 Abfallbeseitigung	-20.618,77	-26.250,00	0	-23.078,92	3.171,08	0
		52414000 Abwasserbeseitigung	-13.182,62	-20.300,00	0	-16.133,25	4.166,75	0
		52415000 Gebäudereinigung	-221.278,15	-129.450,00	0	-164.004,98	-34.554,98	0
		52416000 Gebäudebezogene Versicherungen	-13.341,32	-12.840,00	0	-24.531,64	-11.691,64	0
		52417000 Gebäudebezogene Steuern	-4.622,58	-4.690,00	0	-6.097,62	-1.407,62	0
		52418100 Sonstige Bewirtschaftung gärtnerische Außenanlagen	-82.898,28	-89.400,00	0	-103.437,38	-14.037,38	0
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	-67.962,07	-80.000,00	0	-55.865,65	24.134,35	0
		52550000 Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens	-283.631,54	-392.037,49	-169.237	-443.946,45	-51.908,96	-24.579
		52810020 Aufbau u. Ergänzung d. digitalen Archivs	-2.975,00	0,00	0	0,00	0,00	0
		52810270 Jugendtage	-119.975,54	0,00	0	0,00	0,00	0
		52810320 Kosten d. überörtlichen u. landesweiten Hilfe	-74.706,24	0,00	0	-424,00	-424,00	0
		52810360 Laborbedarf und ärztlicher Bedarf	-109.364,29	-200.000,00	0	-28.085,95	171.914,05	0
		52810370 Labor- und Röntgenuntersuchungen	0,00	0,00	0	-69,00	-69,00	0
		52810440 Repräsentationen	-16.037,86	-25.000,00	0	-34.632,51	-9.632,51	0
		52810490 Seniorentage	-10.210,05	0,00	0	0,00	0,00	0
		52810510 Kreistag und Ausschüsse	-7.803,41	-6.000,00	0	-11.586,23	-5.586,23	0
		52810570 Verbrauchsmittel für Verpflegung	-566,66	0,00	0	-2.691,16	-2.691,16	0
		52810750 Zeitschriften, Ergänzungslieferungen etc.	-87.779,60	-90.000,00	0	-92.128,84	-2.128,84	0
		52811170 Aufwendungen Impfzentrum Kleve	-294.737,76	-2.900.000,00	0	-5.267.275,01	-2.367.275,01	0
		52811180 Aufwendungen Coronavirus Test-VO	0,00	0,00	0	-356.011,75	-356.011,75	0
		52811200 Aufwand Koordinierende COVID-Impfeinheit	0,00	0,00	0	-621.582,67	-621.582,67	0
		52919000 Digitalisierung Akten	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	0
		96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	1.045.940,47	667.422,56	0	846.178,04	178.755,48	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.437.178,01	-874.409,62	0	-902.374,27	-27.964,65	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
15	-	Transferaufwendungen	-2.238.973,68	-2.850.500,00	0	-2.497.701,65	352.798,35	0
		53150050 Betriebskostenzuschuss KKB GmbH	-441.000,00	-375.000,00	0	-375.000,00	0,00	0
		53150100 Betriebskostenzuschuss Rettungsdienst KK	-103.792,47	-1.452.000,00	0	-1.611.581,06	-159.581,06	0
		53180070 Umlage an das Institut für kommunale Verwaltung	-122.075,52	-103.500,00	0	-127.631,52	-24.131,52	0
		53180500 Aufw. Landesprogramm ehrenamtliches Engagement	0,00	0,00	0	-21.682,16	-21.682,16	0
		53180670 Zuschuss together-Kleve	0,00	-30.000,00	0	-30.000,00	0,00	0
		53310320 Ambulante Hilfen §§ 27 ff. SGB VIII	-7.099,33	0,00	0	34.279,00	34.279,00	0
		53310340 Amb. Eingliederungshilfe § 35 a SGB VIII	0,00	0,00	0	236.218,66	236.218,66	0
		53320500 Nebenleistungen der Hilfe zur Pflege i.E.	-302,98	0,00	0	0,00	0,00	0
		53345000 Eingliederung Arbeit-suchende Drogen-u. Suchtberatung	0,00	0,00	0	-36.948,19	-36.948,19	0
		53382000 Leistungen zur Teilhabe an Bildung	-684.991,90	0,00	0	317.162,68	317.162,68	0
		53791000 Umlage an den Zweckverband KRZN	-879.711,48	-890.000,00	0	-882.519,06	7.480,94	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.604.632,17	-7.859.562,94	-151.964	-7.047.753,94	811.809,00	-106.475
		54120010 Ausbildung	-80.703,28	-80.000,00	0	-64.955,62	15.044,38	0
		54120050 Fortbildung	-86.871,00	-41.221,24	0	-78.931,29	-37.710,05	0
		54120100 Dienst- und Schutzkleidung	-1.642.448,23	-710.000,00	0	-41.968,83	668.031,17	0
		54120200 Dienstreisen	-33.076,18	-56.295,38	0	-21.084,07	35.211,31	0
		54210150 Entschädigungen	-560.052,72	-605.000,00	0	-627.407,80	-22.407,80	0
		54210350 Sitzungen des Beirates	-1.617,70	-2.500,00	0	-3.976,30	-1.476,30	0
		54210400 Sitzungsgelder u.a.	0,00	-300,00	0	0,00	300,00	0
		54220000 Mieten und Pachten	-425.780,50	-553.700,00	0	-393.523,24	160.176,76	0
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-777.156,00	-495.500,00	0	-208.984,28	286.515,72	0
		54291000 Restaurierung v. Büchern und Archivalien	-12.839,67	-16.000,00	0	-13.514,80	2.485,20	0
		54291500 Projekt EFUS	-401.822,68	-500.000,00	0	-345.074,95	154.925,05	0
		54295000 Arbeitsmedizinische Betreuung	-23.737,41	-31.000,00	0	-34.771,67	-3.771,67	0
		54296000 Kreiswerbung	-9.384,39	-55.000,00	0	-16.344,44	38.655,56	0
		54298000 Produktionskosten ADV	-3.060.788,86	-3.200.000,00	0	-3.419.704,72	-219.704,72	0
		54299000 Gerichtskosten	-8.999,34	-4.400,00	0	-3.802,82	597,18	0
		54310100 Ehrungen und Nachrufe	-6.549,95	-8.600,00	0	-5.778,12	2.821,88	0
		54310250 Kommunal - und Landratswahl	-316.058,72	0,00	0	0,00	0,00	0
		54310300 Konto- und Depotgebühren	-86.703,01	-77.000,00	0	-91.166,70	-14.166,70	0
		54310450 Mitgliedsbeiträge	-187.898,82	-192.000,00	0	-190.056,13	1.943,87	0
		54310500 Öffentliche Bekanntmachungen	-119.560,23	-100.000,00	0	-112.765,42	-12.765,42	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	54310650 Sicherheitstechnische Betreuung	-14.645,84	-23.500,00	0	-24.042,15	-542,15	0
	54310700 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-228.687,79	-230.000,00	0	-233.000,78	-3.000,78	0
	54310750 Umzugs- und Transportkosten	0,00	-134.691,19	-114.691	-937,12	133.754,07	-75.171
	54310900 Bürobedarf	-188.472,00	-195.000,00	0	-151.139,53	43.860,47	0
	54310950 Telekommunikation, Datenleitungen	-79.314,14	-90.000,00	0	-150.996,76	-60.996,76	0
	54311000 Postdienstleistungen	-508.269,66	-520.000,00	0	-544.412,77	-24.412,77	0
	54311050 Bundestagswahlen	0,00	-30.000,00	0	-27.270,76	2.729,24	0
	54311100 Landtagswahlen	0,00	-6.000,00	0	-5.046,80	953,20	0
	54311250 Stellenausschreibungen	-123.593,46	-110.000,00	0	-82.158,90	27.841,10	0
	54410000 Versicherungen und Schadensfälle	-253.393,59	-260.000,00	0	-275.408,22	-15.408,22	0
	54412000 Steuern, Versicherung, Schadensfälle KFZ	-20.939,74	-22.000,00	0	-22.330,57	-330,57	0
	54413000 Grundstücksbezogene Abgaben	-230.684,54	-240.000,00	0	-239.527,26	472,74	0
	54414000 Personenbezogene Versicherungen	0,00	0,00	0	-6.652,01	-6.652,01	0
	54417000 Elektronik- und Inhaltsversicherungen	-21.857,56	-8.725,00	0	-20.690,03	-11.965,03	0
	54419000 Gewerbesteuer	712,00	0,00	0	0,00	0,00	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	29,82	0,00	0	10.103,51	10.103,51	0
	54780000 Verrechnungen bei Finanzanlagen mit allg. Rücklage	19.517,86	0,00	0	0,00	0,00	0
	54850000 Ausbuchung Kleinbetrag/Aufwand	-1.946,63	-1.600,00	0	-2.037,41	-437,41	0
	54910000 Verfügungsmittel der Landrätin	-17.996,75	-18.000,00	0	-13.556,47	4.443,53	0
	54920000 Fraktionszuwendungen	-239.480,32	-362.500,00	0	-337.239,12	25.260,88	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-29,82	0,00	0	-3.221,81	-3.221,81	0
	54974000 Veräußerung v. Finanzvermögen	-19.517,86	0,00	0	0,00	0,00	0
	54980000 Zuführung Rückstellung f. spätere Kosten	-1.320.000,00	0,00	0	-175.000,00	-175.000,00	0
	54987000 Zuführung zu Rückstellung Prüfungen GPA	-46.000,00	-38.000,00	0	-48.000,00	-10.000,00	0
	54989000 Zuführung zu Verbindlichkeiten	-1.831.689,87	0,00	0	0,00	0,00	0
	54996000 Ersatzbeschaffungen Festwerte	-324.083,52	-422.272,89	-37.273	-431.665,55	-9.392,66	-31.303
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.687.759,93	1.581.242,76	0	1.410.287,77	-170.954,99	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-35.529.683,68	-37.727.284,27	-751.116	-37.577.760,57	149.523,70	-346.681
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-30.549.985,89	-31.243.484,76	-751.116	-24.455.198,87	6.788.285,89	-346.681
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-30.549.985,89	-31.243.484,76	-751.116	-24.455.198,87	6.788.285,89	-346.681

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
23	+	Außerordentliche Erträge	5.264.945,93	3.000.000,00	0	7.374,86	-2.992.625,14	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	-50,00	0,00	0	-5.193,36	-5.193,36	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	5.264.895,93	3.000.000,00	0	2.181,50	-2.997.818,50	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-25.285.089,96	-28.243.484,76	-751.116	-24.453.017,37	3.790.467,39	-346.681
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	944.384,58	636.343,30	0	605.115,76	-31.227,54	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	=	Teilergebnis	-24.340.705,38	-27.607.141,46	-751.116	-23.847.901,61	3.759.239,85	-346.681
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-24.340.705,38	-27.607.141,46	-751.116	-23.847.901,61	3.759.239,85	-346.681

01 Innere Verwaltung

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.274,97	0,00	0	467.714,16	467.714,16	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.637,35	116.000,00	0	121.406,59	5.406,59	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	675.204,88	554.087,06	0	583.792,63	29.705,57	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.497.623,55	4.199.700,00	0	8.491.720,89	4.292.020,89	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	102.184,78	67.200,00	0	114.655,89	47.455,89	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.445.925,53	4.936.987,06	0	9.779.290,16	4.842.303,10	0
10	-	Personalauszahlungen	-7.660.077,09	-9.289.537,53	0	-9.269.447,33	20.090,20	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	-7.780.259,06	-9.250.000,00	0	-7.285.600,36	1.964.399,64	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.177.092,56	-6.208.831,62	-599.152	-9.619.447,67	-3.410.616,05	-240.206
14	-	Transferauszahlungen	-2.302.119,58	-2.850.500,00	0	-5.347.265,97	-2.496.765,97	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-9.489.361,77	-8.980.532,81	-114.691	-8.224.823,01	755.709,80	-75.171
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.408.910,06	-36.579.401,96	-713.843	-39.746.584,34	-3.167.182,38	-315.378
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-26.962.984,53	-31.642.414,90	-713.843	-29.967.294,18	1.675.120,72	-315.378
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000,00	0	0,00	-400.000,00	0
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	114.765,40	8.500,00	0	14.671,00	6.171,00	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	114.765,40	408.500,00	0	14.671,00	-393.829,00	0
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-498.675,45	-110.000,00	0	-195,17	109.804,83	0
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.797.183,19	-5.672.180,87	-2.096.181	-2.598.843,32	3.073.337,55	-3.596.601
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-392.896,20	-1.510.617,56	-749.618	-1.290.962,25	219.655,31	-459.938
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-124.800,00	-388.800,00	-188.800	-128.000,00	260.800,00	-260.800
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.813.554,84	-7.681.598,43	-3.034.598	-4.018.000,74	3.663.597,69	-4.317.339
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	-6.698.789,44	-7.273.098,43	-3.034.598	-4.003.329,74	3.269.768,69	-4.317.339

01 Innere Verwaltung

0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste

Investitionsübersicht		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
7000422: Migration TK-Anlage							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-33.858,75	-41.313,06	-41.313	-3.918,57	37.394,49	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-33.858,75	-41.313,06	-41.313	-3.918,57	37.394,49	0
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	-33.858,75	-41.313,06	-41.313	-3.918,57	37.394,49	0
7000424: Ladeinfrastruktur Elektromobilität							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-40.000,00	-40.000	-129.117,87	-89.117,87	-40.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	-40.000	-129.117,87	-89.117,87	-40.000
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-40.000,00	-40.000	-129.117,87	-89.117,87	-40.000
7000425: Einrichtung Büroarbeitsplätze FB 7							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-238.450,00	-238.450	-56.689,56	181.760,44	-181.760
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-238.450,00	-238.450	-56.689,56	181.760,44	-181.760
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-238.450,00	-238.450	-56.689,56	181.760,44	-181.760
7000426: Digitales Leitsystem KV Kleve							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-71.600,00	-71.600	0,00	71.600,00	-71.600
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-71.600,00	-71.600	0,00	71.600,00	-71.600
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-71.600,00	-71.600	0,00	71.600,00	-71.600
7000453: KV Kleve, Grundsanie rung Mittelteil/ Bauamt							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.100.000,00	-2.394.555,50	-809.556	-1.925.746,88	468.808,62	-1.024.253
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.100.000,00	-2.394.555,50	-809.556	-1.925.746,88	468.808,62	-1.024.253
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	-3.100.000,00	-2.394.555,50	-809.556	-1.925.746,88	468.808,62	-1.024.253

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000470: Darlehen Medizinstudenten

6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-124.800,00	-388.800,00	-188.800	-128.000,00	260.800,00	-260.800
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	-124.800,00	-388.800,00	-188.800	-128.000,00	260.800,00	-260.800
14 =	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-124.800,00	-388.800,00	-188.800	-128.000,00	260.800,00	-260.800

7000485: KV Kleve, EDV-Anbindung Leitstelle

6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-212.000,00	-212.000	0,00	212.000,00	0
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-212.000,00	-212.000	0,00	212.000,00	0
14 =	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-212.000,00	-212.000	0,00	212.000,00	0

7000488: Neubau Leitstelle Einrichtung (KKB)

6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-180.000,00	-180.000	-115.000,00	65.000,00	-65.000
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-180.000,00	-180.000	-115.000,00	65.000,00	-65.000
14 =	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-180.000,00	-180.000	-115.000,00	65.000,00	-65.000

7000500: Gesundheitsamt, Sanierung

6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-524.000,00	0	0,00	524.000,00	-524.000
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-524.000,00	0	0,00	524.000,00	-524.000
14 =	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-524.000,00	0	0,00	524.000,00	-524.000

7000504: KV Kleve, elektr. Schließanlage

6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-181.606,39	0,00	0	0,00	0,00	0
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	-181.606,39	0,00	0	0,00	0,00	0
14 =	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-181.606,39	0,00	0	0,00	0,00	0

7000527: Beschaffungen Kehrmaschine Berufskolleg Kleve

6 =	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.061,00	0,00	0	0,00	0,00	0
13 =	Summe (investive Auszahlungen)	-26.061,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14 =	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-26.061,00	0,00	0	0,00	0,00	0

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
7000549: Ausländerbehörde Kleve, Welcome-Center								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000,00	0	0,00	-400.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	400.000,00	0	0,00	-400.000,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-495.330,75	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.098,40	-1.739.901,60	-880.902	-65.000,00	1.674.901,60	-1.674.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-534.429,15	-1.739.901,60	-880.902	-65.000,00	1.674.901,60	-1.674.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-534.429,15	-1.339.901,60	-880.902	-65.000,00	1.274.901,60	-1.674.000

7000620: KV Geldern, vollflächige Brandmeldeanlage								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0	-110.000,00	40.000,00	-20.195
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-150.000,00	0	-110.000,00	40.000,00	-20.195
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-150.000,00	0	-110.000,00	40.000,00	-20.195

7000634: KV Kleve, Photovoltaikanlage								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000

unterhalb Wertgrenze:								
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.700,90	7.500,00	0	15.877,00	8.377,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	3.700,90	7.500,00	0	15.877,00	8.377,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.669,84	-168.723,77	-34.724	-5.706,45	163.017,32	-150.153
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-194.688,43	-443.437,66	-102.438	-374.550,57	68.887,09	-65.934
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-221.358,27	-612.161,43	-137.161	-380.257,02	231.904,41	-216.087
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-217.657,37	-604.661,43	-137.161	-364.380,02	240.281,41	-216.087

0105 Kommunalverfassungsrechtliche Unterstützung

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0	0,00	5.000,00	-5.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0	0,00	5.000,00	-5.000
14	= Saldo (Einz. / Ausz.)	0,00	-5.000,00	0	0,00	5.000,00	-5.000

0106 TUIV

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000018: Ersatzbeschaffungen Festwert Hardware (Server)							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-34.269,79	-116.089,29	-16.089	-87.040,85	29.048,44	-30.643
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-34.269,79	-116.089,29	-16.089	-87.040,85	29.048,44	-30.643
14	= Saldo (Einz. / Ausz.)	-34.269,79	-116.089,29	-16.089	-87.040,85	29.048,44	-30.643
unterhalb Wertgrenze:							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-228.298,82	-374.727,55	-59.728	-400.364,24	-25.636,69	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-228.298,82	-374.727,55	-59.728	-400.364,24	-25.636,69	0
14	= Saldo (Einz. / Ausz.)	-228.298,82	-374.727,55	-59.728	-400.364,24	-25.636,69	0

0110 Finanzwesen

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000474: Erwerb Dr. Franken Straße 1c, Bedburg-Hau							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.112,50	0,00	0	0,00	0,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.112,50	0,00	0	0,00	0,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-3.112,50	0,00	0	0,00	0,00	0

7000479: KKB GmbH Außenanlagen							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-159.000,00	-159.000	-55.000,00	104.000,00	-104.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-159.000,00	-159.000	-55.000,00	104.000,00	-104.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-159.000,00	-159.000	-55.000,00	104.000,00	-104.000

7000584: KKB-Büro - Umbau Wohnungswirtschaft							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-224.000,00	0	-197.564,40	26.435,60	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-224.000,00	0	-197.564,40	26.435,60	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-224.000,00	0	-197.564,40	26.435,60	0

unterhalb Wertgrenze:							
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	111.064,50	1.000,00	0	-1.206,00	-2.206,00	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	111.064,50	1.000,00	0	-1.206,00	-2.206,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-232,20	-110.000,00	0	-195,17	109.804,83	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.449.808,56	0,00	0	-239.825,59	-239.825,59	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	124.280,59	0,00	0	-124.280,59	-124.280,59	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.325.760,17	-110.000,00	0	-364.301,35	-254.301,35	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-2.214.695,67	-109.000,00	0	-365.507,35	-256.507,35	0

02 Sicherheit und Ordnung

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-	
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen	
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins	
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr	
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.323,71	370.189,07	0	389.821,40	19.632,33	0
		41400000 Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	1.870,32	0,00	0	1.870,32	1.870,32	0
		41410090 Zuwendungen Land Kreispauschale überörtliche Hilfe	3.651,10	30.000,00	0	52.000,00	22.000,00	0
		41410520 Landeszuwendung Teilnahme Feuerwehrlehrgänge	56.560,65	61.000,00	0	38.438,26	-22.561,74	0
		41410580 Landeszuwendungen Fahrerlaubnisse Feuerwehr	9.000,00	12.000,00	0	8.000,00	-4.000,00	0
		41410630 Landeszuwendung kommunales Integrationsmanagement	11.875,66	50.000,00	0	56.249,00	6.249,00	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	149.359,16	147.662,38	0	155.080,98	7.418,60	0
		41611001 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	0,00	1.620,00	0	0,00	-1.620,00	0
		41613000 SoPo-Auflösung a. Zuweisungen v. Zweckverbände	151,06	151,05	0	151,05	0,00	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.855,76	67.755,64	0	78.031,79	10.276,15	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.490.449,72	6.170.000,00	0	6.898.254,75	728.254,75	0
		43110010 Amtstierärztliche Gebühren	199.502,21	195.000,00	0	197.275,93	2.275,93	0
		43110030 Fischerprüfungsgebühren	6.787,50	10.000,00	0	14.542,50	4.542,50	0
		43110040 Gebühren Fleisch-/ Geflügelfleischhygienerecht	1.716.120,10	1.400.000,00	0	1.677.234,93	277.234,93	0
		43110070 Gebühren für Ausländerangelegenheiten	244.706,00	220.000,00	0	320.982,86	100.982,86	0
		43110130 Gebühren für Einbürgerungen	79.711,00	74.000,00	0	105.392,50	31.392,50	0
		43110210 Jagdscheingebühren	101.800,00	90.000,00	0	120.575,00	30.575,00	0
		43110220 Jägerprüfungsgebühren	8.250,00	8.500,00	0	5.975,00	-2.525,00	0
		43110280 Gebühren Schornsteinfegerangelegenheiten	14.380,64	15.000,00	0	9.850,00	-5.150,00	0
		43110290 Gebühren sonstige Kreisordnungsaufgaben	66.193,06	50.000,00	0	68.110,79	18.110,79	0
		43110300 Verwaltungsgebühren Zulassung	2.781.381,67	2.750.000,00	0	2.612.054,95	-137.945,05	0
		43110310 Verwaltungsgebühren Führerscheinangelegenheiten	122.759,81	130.000,00	0	166.651,53	36.651,53	0
		43110320 Verwaltungsgebühren Verkehrssicherung	352.972,44	360.000,00	0	635.965,60	275.965,60	0
		43110330 Führerscheingebühren	442.418,54	480.000,00	0	571.062,56	91.062,56	0
		43110340 Verwaltungsgebühren Lebensmittelüberwachung	90.884,25	115.000,00	0	143.782,26	28.782,26	0
		43110470 Verwaltungsgebühren KFZ-Stilllegung	261.003,83	270.000,00	0	247.479,47	-22.520,53	0
		43210000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.578,67	2.500,00	0	1.318,87	-1.181,13	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.916,40	40.575,08	0	21.715,81	-18.859,27	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.052,08	68.146,36	0	34.143,17	-34.003,19	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	44810150 Erstattungen v. Land für Ausbildung Krisenstab	0,00	2.500,00	0	0,00	-2.500,00	0
	44820500 Erst. zu seuchengesetzliche Ermittlungen	221,60	500,00	0	267,09	-232,91	0
	44880070 Erstattungen für Abschiebungen	37.565,72	60.000,00	0	27.379,06	-32.620,94	0
	44881000 Kostenerstattungen Ersatzvornahmen Schornsteinfeger	6.825,09	4.000,00	0	5.195,70	1.195,70	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	1.439,67	1.146,36	0	1.301,32	154,96	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.091.378,01	3.531.349,85	0	2.949.589,28	-581.760,57	0
	45211000 Kapitalertragssteuererstattung	0,00	0,00	0	18.535,41	18.535,41	0
	45420000 Veräußerung von VG > 410 Euro	2.282,80	0,00	0	2.444,00	2.444,00	0
	45470000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	-332,80	0,00	0	-2.444,00	-2.444,00	0
	45610000 Zwangsgelder	12.756,44	12.600,00	0	10.297,32	-2.302,68	0
	45611000 Verwarnungs- und Bußgelder	3.026.226,81	3.465.100,00	0	2.871.608,70	-593.491,30	0
	45612000 Gebühren u. Auslagen im Bußgeldverfahren	16.794,00	20.000,00	0	15.498,00	-4.502,00	0
	45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	33.650,50	33.649,85	0	33.649,85	0,00	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,26	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	9.960.119,92	10.180.260,36	0	10.293.524,41	113.264,05	0
11	- Personalaufwendungen	-10.008.313,06	-10.389.995,89	0	-10.421.195,78	-31.199,89	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.940.220,93	-2.585.346,69	-421.538	-2.195.503,20	389.843,49	-468.339
	52110000 Unterhalt. Grundstücke u. bauliche Anlagen	-65.118,16	-52.255,93	-52.256	0,00	52.255,93	-146.000
	52212000 Unterhaltung der Geschwindigkeitsmessanlagen	-71.773,99	-65.000,00	0	-62.305,17	2.694,83	0
	52320250 Sonstige Erstattungen Untersuchungsämter	-585.879,76	-880.000,00	0	-878.125,00	1.875,00	0
	52320400 Aufw.erst. an Gemeinden Teilnahme Feuerwehrlehrgänge	-56.560,45	-61.000,00	0	-38.438,26	22.561,74	0
	52320450 Aufw.erst. an Gemeinden Fahrerlaubnisse Feuerwehr	-9.000,00	-12.000,00	0	-8.000,00	4.000,00	0
	52361000 Erstattung Nutzung der Kreisleitstelle	-95.016,07	-175.500,00	0	-84.545,07	90.954,93	0
	52411000 Energie	-40.574,72	-35.000,00	0	-107.335,77	-72.335,77	0
	52412000 Wasserversorgung	-1.461,12	-2.200,00	0	-3.569,19	-1.369,19	0
	52413000 Abfallbeseitigung	-1.939,00	-1.700,00	0	-2.302,55	-602,55	0
	52414000 Abwasserbeseitigung	-7.806,41	-9.000,00	0	-7.382,11	1.617,89	0
	52415000 Gebäudereinigung	-26.423,17	-57.000,00	0	-65.712,46	-8.712,46	0
	52416000 Gebäudebezogene Versicherungen	-1.063,46	-3.050,00	0	-1.479,30	1.570,70	0
	52417000 Gebäudebezogene Steuern	-26,80	-50,00	0	-26,80	23,20	0
	52418100 Sonst. Bewirtschaftung gärtnerische Außenanlagen	-2.225,20	-2.000,00	0	-7.191,23	-5.191,23	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	-52.344,12	-56.000,00	0	-53.556,07	2.443,93	0
	52550000 Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens	-87.815,52	-173.000,00	-93.000	-95.431,87	77.568,13	-45.339
	52551000 Unterhalt. medizinisch-technische Geräte	-2.228,92	-5.000,00	0	-3.107,88	1.892,12	0
	52552000 Akkreditierung Trichinenuntersuchungslab	-715,00	-1.000,00	0	-715,00	285,00	0
	52553000 Unterhaltung mobile Retter	-237,44	-7.100,00	-3.300	-400,43	6.699,57	-2.000
	52810005 Arznei- und Desinfektionsmittel, Laborbedarf	-29.819,19	-47.000,00	0	-39.476,77	7.523,23	0
	52810060 Rückstandsuntersuchungen etc.	-230.747,70	-215.000,00	0	-222.859,56	-7.859,56	0
	52810180 Fischerprüfungen	-600,20	-600,00	0	-1.169,80	-569,80	0
	52810200 Futter- und Arzneimittelproben	0,00	-500,00	0	0,00	500,00	0
	52810260 Jägerprüfungen	-1.497,40	-2.000,00	0	-1.587,57	412,43	0
	52810320 Kosten der überörtlichen u. landesweiten Hilfe	-3.651,10	-30.000,00	0	-56.128,65	-26.128,65	0
	52810410 Maßnahmen nach dem Tierschutzgesetz	-13.707,69	-22.000,00	0	-11.061,61	10.938,39	0
	52810430 Prüfung von Fahrschulen	-4.133,00	-8.000,00	0	-7.578,85	421,15	0
	52810460 Schulungen und Übungen	-18.843,79	-74.982,48	-22.982	-36.793,97	38.188,51	-20.000
	52810530 Stempel- u. Prüfplaketten, rote Kennzeichen	-118.823,88	-120.000,00	0	-112.667,98	7.332,02	0
	52810550 Tierseuchenbekämpfung	-226,35	-5.000,00	0	-19.878,94	-14.878,94	0
	52810580 Verkehrserziehung	-2.730,00	-8.000,00	0	-4.280,87	3.719,13	0
	52810590 Verkehrsschauen	0,00	-2.500,00	0	-214,20	2.285,80	0
	52810800 Förderung der Integration von Migranten	-434,35	0,00	0	0,00	0,00	0
	52915000 Ersatzvornahmen Schornsteinfeger	-6.127,62	-6.000,00	0	-3.231,90	2.768,10	0
	52916000 Wildtierauffangstation	-21.600,00	-22.800,00	0	-22.800,00	0,00	0
	52919000 Digitalisierung Akten	0,00	-255.000,00	-250.000	0,00	255.000,00	-255.000
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-379.069,35	-168.108,28	0	-236.148,37	-68.040,09	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-595.171,90	-810.043,52	0	-645.203,45	164.840,07	0
15	- Transferaufwendungen	-7.600,00	-29.600,00	0	-14.285,08	15.314,92	-10.450
	53180120 Zuschuss an den Kreisfeuerwehrverband	-4.600,00	-4.600,00	0	-4.600,00	0,00	0
	53180130 Grenzüberschreitende Zusammenarbeit	-3.000,00	-5.000,00	0	-135,08	4.864,92	0
	53180660 Zuschüsse Hilfsorganisationen Katastrophenschutz	0,00	-20.000,00	0	-9.550,00	10.450,00	-10.450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-973.584,13	-1.158.460,93	0	-928.867,61	229.593,32	-26.693
	54120050 Fortbildung	-5.970,73	-49.917,33	0	-4.829,58	45.087,75	0
	54120100 Dienst- und Schutzkleidung	-44.249,85	-51.250,00	0	-45.116,99	6.133,01	0
	54120200 Dienstreisen	-76.499,84	-68.171,52	0	-74.780,44	-6.608,92	0
	54210000 Aufwandsentschädigungen	-12.198,12	-17.670,96	0	-12.198,12	5.472,84	0
	54220000 Mieten und Pachten	-41.474,40	-117.000,00	0	-52.553,30	64.446,70	0
	54290000 Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-6.127,79	-16.000,00	0	-8.245,93	7.754,07	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Haushaltsjahr	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	2021	tragungen	2021		ins
		EUR	EUR	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	54292000 Gutachten und Untersuchungen	0,00	-23.000,00	0	-6.307,00	16.693,00	-16.693
	54292500 Konzeption Verbraucherberatung KK	0,00	-10.000,00	0	0,00	10.000,00	-10.000
	54310350 Rückführungen	-14.772,67	-45.000,00	0	-29.847,73	15.152,27	0
	54310550 Planung der Lichtzeichenanlagen	-17.630,96	-10.000,00	0	-10.031,70	-31,70	0
	54310600 Seuchengesetzliche Ermittlungen	-1.863,25	-4.000,00	0	-1.606,84	2.393,16	0
	54310700 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	-100,00	0	0,00	100,00	0
	54310900 Bürobedarf	-280.468,58	-271.000,00	0	-313.252,19	-42.252,19	0
	54412000 Steuern, Versicherung, Schadensfälle KFZ	-15.255,27	-14.500,00	0	-13.368,12	1.131,88	0
	54416000 Kapitalertragsteuer	-1.351,93	-2.720,00	0	0,00	2.720,00	0
	54417000 Elektronik- und Inhaltsversicherungen	-472,04	-10.940,00	0	-506,79	10.433,21	0
	54418000 Körperschaftssteuer	-560,20	-1.930,00	0	-416,72	1.513,28	0
	54419000 Gewerbesteuer	411,26	-1.780,00	0	-247,47	1.532,53	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	32.660,20	0,00	0	38.504,72	38.504,72	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-39,40	0,00	0	0,00	0,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-487.720,56	-443.481,12	0	-394.063,41	49.417,71	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.524.890,02	-14.973.447,03	-421.538	-14.205.055,12	768.391,91	-505.482
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.564.770,10	-4.793.186,67	-421.538	-3.911.530,71	881.655,96	-505.482
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.564.770,10	-4.793.186,67	-421.538	-3.911.530,71	881.655,96	-505.482
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-32.620,80	0,00	0	-38.996,88	-38.996,88	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-32.620,80	0,00	0	-38.996,88	-38.996,88	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-3.597.390,90	-4.793.186,67	-421.538	-3.950.527,59	842.659,08	-505.482
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	= Teilergebnis	-3.597.390,90	-4.793.186,67	-421.538	-3.950.527,59	842.659,08	-505.482
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-3.597.390,90	-4.793.186,67	-421.538	-3.950.527,59	842.659,08	-505.482

02 Sicherheit und Ordnung

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.431,83	153.000,00	0	183.884,24	30.884,24	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.368.362,23	6.170.000,00	0	6.988.961,11	818.961,11	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.676,81	37.620,00	0	19.134,56	-18.485,44	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.820,90	67.000,00	0	32.694,56	-34.305,44	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	2.943.112,30	3.497.700,00	0	2.822.323,44	-675.376,56	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.496.404,07	9.925.320,00	0	10.046.997,91	121.677,91	0
10	-	Personalauszahlungen	-9.141.307,10	-9.639.430,34	0	-9.487.186,32	152.244,02	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.568.619,68	-2.417.238,41	-421.538	-1.917.390,63	499.847,78	-468.339
14	-	Transferauszahlungen	-7.600,00	-29.600,00	0	-14.285,08	15.314,92	-10.450
15	-	Sonstige Auszahlungen	-514.296,65	-714.979,81	0	-573.525,44	141.454,37	-26.693
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.231.823,43	-12.801.248,56	-421.538	-11.992.387,47	808.861,09	-505.482
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.735.419,36	-2.875.928,56	-421.538	-1.945.389,56	930.539,00	-505.482
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.867,77	131.200,00	0	166.907,83	35.707,83	0
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.950,00	0,00	0	0,00	0,00	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	19.817,77	131.200,00	0	166.907,83	35.707,83	0
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.264.209,42	-3.881.410,83	-3.786.411	-3.075.000,00	806.410,83	-78.176
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-112.708,65	-2.756.346,93	-2.010.847	-627.809,05	2.128.537,88	-1.669.893
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.376.918,07	-6.637.757,76	-5.797.258	-3.702.809,05	2.934.948,71	-1.748.069
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	-2.357.100,30	-6.506.557,76	-5.797.258	-3.535.901,22	2.970.656,54	-1.748.069

02 Sicherheit und Ordnung

0204 Brandschutz und Hilfeleistung

Investitionsübersicht		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000017: Beschaffung Digitalfunk							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-58.000,00	-8.000	0,00	58.000,00	-58.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-58.000,00	-8.000	0,00	58.000,00	-58.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-58.000,00	-8.000	0,00	58.000,00	-58.000
7000324: Sanierung Atemschutzübungsanlage Kreisfeuerwehrgerätehaus							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-91.000,00	-79.000	0,00	91.000,00	-91.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-91.000,00	-79.000	0,00	91.000,00	-91.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-91.000,00	-79.000	0,00	91.000,00	-91.000
7000380: Neubau Kreisleitstelle Kleve							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.230.000,00	-3.691.062,23	-3.691.062	-3.025.000,00	666.062,23	-33.176
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.230.000,00	-3.691.062,23	-3.691.062	-3.025.000,00	666.062,23	-33.176
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-2.230.000,00	-3.691.062,23	-3.691.062	-3.025.000,00	666.062,23	-33.176
7000400: Aufrüstung Schlauchpflegeanlage							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.012,40	0,00	0	0,00	0,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-19.012,40	0,00	0	0,00	0,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-19.012,40	0,00	0	0,00	0,00	0
7000402: Technikausstattung Neubau Leitstelle 0204							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-709.991,06	-699.991	-238.292,03	471.699,03	-471.699
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-709.991,06	-699.991	-238.292,03	471.699,03	-471.699
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-709.991,06	-699.991	-238.292,03	471.699,03	-471.699

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000476: Beschaffung Abrollbehälter Gefahrgut							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-431.000,00	-375.000	0,00	431.000,00	-431.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-431.000,00	-375.000	0,00	431.000,00	-431.000
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-431.000,00	-375.000	0,00	431.000,00	-431.000

7000477: Beschaffung 2. Schlauchpflegeanlage							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-115.000,00	-100.000	-87.121,06	27.878,94	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-115.000,00	-100.000	-87.121,06	27.878,94	0
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-115.000,00	-100.000	-87.121,06	27.878,94	0

7000578: Beschaffung Gerätewagen Logistik							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	115.000,00	0	136.850,00	21.850,00	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	115.000,00	0	136.850,00	21.850,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-230.000,00	0	-141.054,27	88.945,73	-110.796
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-230.000,00	0	-141.054,27	88.945,73	-110.796
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-115.000,00	0	-4.204,27	110.795,73	-110.796

7000581: Aufbau Redundanz Leitstelle Anteil 0204							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-95.000,00	0	0,00	95.000,00	-95.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-95.000,00	0	0,00	95.000,00	-95.000
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-95.000,00	0	0,00	95.000,00	-95.000

unterhalb Wertgrenze:							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.867,77	16.200,00	0	19.047,83	2.847,83	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.950,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	19.817,77	16.200,00	0	19.047,83	2.847,83	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-34.209,42	-190.348,60	-95.349	-50.000,00	140.348,60	-45.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-89.006,69	-94.851,61	-64.852	-6.924,35	87.927,26	-87.927
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-123.216,11	-285.200,21	-160.200	-56.924,35	228.275,86	-132.927
14	= Saldo (Einz. J. Ausz.)	-103.398,34	-269.000,21	-160.200	-37.876,52	231.123,69	-132.927

0205 Zivil- und Katastrophenschutz

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000190: Beschaffung Digitalfunk

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-9.000,00	-9.000	0,00	9.000,00	-9.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-9.000,00	-9.000	0,00	9.000,00	-9.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-9.000,00	-9.000	0,00	9.000,00	-9.000

7000398: Ausstattung Krisenstabsraum

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-185.000,00	-165.000	-17.925,71	167.074,29	-80.468
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-185.000,00	-165.000	-17.925,71	167.074,29	-80.468
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-185.000,00	-165.000	-17.925,71	167.074,29	-80.468

7000399: Technikausstattung Neubau Leitstelle 0205

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-130.176,99	-128.177	-42.552,14	87.624,85	-87.625
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-130.176,99	-128.177	-42.552,14	87.624,85	-87.625
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-130.176,99	-128.177	-42.552,14	87.624,85	-87.625

7000582: Aufbau Redundanz Leitstelle Anteil 0205

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-17.000,00	0	0,00	17.000,00	-17.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-17.000,00	0	0,00	17.000,00	-17.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-17.000,00	0	0,00	17.000,00	-17.000

unterhalb Wertgrenze:

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0	11.010,00	11.010,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	11.010,00	11.010,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-8.500,00	-6.000	-19.895,61	-11.395,61	-30.379
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-8.500,00	-6.000	-19.895,61	-11.395,61	-30.379
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-8.500,00	-6.000	-8.885,61	-385,61	-30.379

0208 Verkehrsregelung/ Verkehrslenkung

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-575.827,27	-375.827	-74.043,88	501.783,39	-100.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-575.827,27	-375.827	-74.043,88	501.783,39	-100.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-575.827,27	-375.827	-74.043,88	501.783,39	-100.000

0209 Tiergesundheitsschutz

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-723,00	-1.500,00	0	0,00	1.500,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-723,00	-1.500,00	0	0,00	1.500,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-723,00	-1.500,00	0	0,00	1.500,00	0

0210 Tierschutz und Fleischhygiene

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.966,56	-2.000,00	0	0,00	2.000,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.966,56	-2.000,00	0	0,00	2.000,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-3.966,56	-2.000,00	0	0,00	2.000,00	0

0211 Verbraucherschutz

		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.500,00	0	0,00	2.500,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-2.500,00	0	0,00	2.500,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-2.500,00	0	0,00	2.500,00	0

03 Schulträgeraufgaben

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-	
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen	
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins	
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr	
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.983.472,98	3.339.097,37	0	3.551.524,84	212.427,47	0
		41410000 Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	112.570,37	103.110,00	0	81.076,57	-22.033,43	0
		41410130 Zuw. Land Projekte Stärkung künstlerische Bildung	66.613,40	69.000,00	0	69.330,50	330,50	0
		41410240 Konsumtive Verwendung Schulpauschale	441.340,51	719.990,00	0	719.990,00	0,00	0
		41410260 Landeszuwendung für Sprachstandserhebungen	7.675,47	7.000,00	0	9.357,82	2.357,82	0
		41410310 Landeszuwendung f. kommunale Koordinierungsstelle	28.558,83	0,00	0	0,00	0,00	0
		41410320 Landeszuwendung für offenen Ganzttag	474.751,00	509.000,00	0	518.923,36	9.923,36	0
		41410430 Zuwendung Förderprogramm „KOMM-AN NRW“	116.177,44	135.000,00	0	106.399,90	-28.600,10	0
		41410480 Landeszuwendung kommunales Integrationszentrum	163.689,58	170.000,00	0	165.619,85	-4.380,15	0
		41410490 Landeszuwendung Sprach- und Kulturmittlung	34.790,81	50.000,00	0	24.992,92	-25.007,08	0
		41410500 sonst. Landeszuwendung kommunales ITZ	38.718,89	55.000,00	0	52.193,57	-2.806,43	0
		41410530 Landeszuwendung Externenprüfung	1.035,74	1.500,00	0	600,23	-899,77	0
		41410600 Zuwendung Integrationsmaßnahmen n. § 14c TInG	385.791,98	56.240,00	0	131.764,52	75.524,52	0
		41410620 Landeszuwendung Digitalpakt mobile Endgeräte	299.331,37	0,00	0	318.731,05	318.731,05	0
		41410630 Landeszuw. kommunales Integrationsmanagement	0,00	547.500,00	0	263.037,46	-284.462,54	0
		41410640 Zuw. Durchstarten in Ausbildung/Arbeit	0,00	224.960,00	0	68.400,00	-156.560,00	0
		41410650 Landeszuwendung Aufholen nach Corona	0,00	0,00	0	16.570,21	16.570,21	0
		41420010 Zuwendung Anschaffung Geräte/Filme Jugendvideothek	0,00	0,00	0	100,00	100,00	0
		41460010 Zuschüsse für Schulsportveranstaltungen	4.940,00	16.000,00	0	0,00	-16.000,00	0
		41481000 Spenden	923,24	8.000,00	0	321,14	-7.678,86	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	777.281,64	525.662,13	0	950.016,91	424.354,78	0
		41611001 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	0,00	117.302,61	0	0,00	-117.302,61	0
		41612000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Kommunen	7.500,00	7.500,00	0	7.500,00	0,00	0
		41618000 SoPo-Auflösung Zuschüsse übriger Bereich	5.000,00	5.000,00	0	5.000,00	0,00	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.782,71	11.332,63	0	41.598,83	30.266,20	0
3	+	Sonstige Transfererträge	831.692,48	0,00	0	38.926,92	38.926,92	0
		42312020 Schuldendiensthilfen vom Land Gute Schule 2020	831.692,48	0,00	0	38.926,92	38.926,92	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.888,00	35.200,00	0	41.298,50	6.098,50	0
		43110360 Verwaltungsgebühren Berufskolleg	1.706,00	2.200,00	0	2.303,50	103,50	0
		43210150 Elternbeiträge	31.182,00	33.000,00	0	38.995,00	5.995,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.656,27	58.373,16	0	31.971,49	-26.401,67	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.187,68	25.661,56	0	31.620,97	5.959,41	0
		44810500 Erstattungen v. Land für Lehrerfortbildungen	17.336,03	25.000,00	0	28.868,39	3.868,39	0
		44855000 Kostenerstattung Haus Freudenberg GmbH	480,00	480,00	0	560,00	80,00	0
		44880000 Kostenerstattungen etc. übriger Bereich	1.500,00	0,00	0	2.004,00	2.004,00	0
		44880010 Erstattungen v. Personalausgaben übriger Bereich	49.646,58	0,00	0	0,00	0,00	0
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225,07	181,56	0	188,58	7,02	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	48.698,36	40.426,66	0	35.813,55	-4.613,11	0
		45210000 Steuererstattungen	537,37	500,00	0	520,83	20,83	0
		45211000 Kapitalertragssteuererstattung	0,00	0,00	0	6.012,95	6.012,95	0
		45470000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	-715,86	0,00	0	-38.994,52	-38.994,52	0
		45610000 Zwangsgelder	0,00	1.000,00	0	0,00	-1.000,00	0
		45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	48.877,76	37.540,42	0	67.264,93	29.724,51	0
		45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	1.386,24	0	1.009,36	-376,88	0
		96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	-0,91	0,00	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	4.010.595,77	3.498.758,75	0	3.731.156,27	232.397,52	0
11	-	Personalaufwendungen	-3.883.620,79	-4.048.196,09	0	-4.032.337,78	15.858,31	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.919.474,87	-15.616.236,45	-2.134.793	-12.327.017,46	3.289.218,99	-3.128.183
		52110000 Unterhalt. Grundstücke u. bauliche Anlagen	-4.321.645,94	-1.467.938,06	-1.153.938	-612.892,05	855.046,01	-1.066.809
		52340050 Kostenerstattungen Haus Riswick	-9.375,00	-10.400,00	0	-8.985,99	1.414,01	0
		52382000 Erst. von Personalkosten übrige Bereiche	-196.197,42	-272.800,00	0	-216.044,74	56.755,26	0
		52384000 Aufwandserst. an übrige Bereiche Externenprüfung	-1.035,74	-1.500,00	0	-600,23	899,77	0
		52411000 Energie	-1.029.853,26	-1.089.000,00	0	-1.073.692,94	15.307,06	0
		52412000 Wasserversorgung	-29.798,87	-37.660,00	0	-16.154,38	21.505,62	0
		52413000 Abfallbeseitigung	-80.103,26	-90.650,00	0	-82.061,40	8.588,60	0
		52414000 Abwasserbeseitigung	-109.533,04	-122.900,00	0	-91.167,73	31.732,27	0
		52415000 Gebäudereinigung	-808.751,41	-747.800,00	0	-764.600,38	-16.800,38	0
		52416000 Gebäudebezogene Versicherungen	-24.141,10	-27.260,00	0	-24.921,15	2.338,85	0
		52417000 Gebäudebezogene Steuern	-4.418,81	-7.200,00	0	-6.631,42	568,58	0

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	52418100 Sonst. Bewirtschaftung gärtnerische Außenanlagen	-217.594,27	-200.600,00	0	-200.613,81	-13,81	0
	52550000 Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens	-892.970,83	-2.162.663,54	-829.814	-694.666,39	1.467.997,15	-1.463.126
	52710000 Lernmittel	-111.501,16	-198.039,96	-36.520	-122.121,26	75.918,70	-76.671
	52810000 Sonstige Sachleistungen	-14.613,62	-37.000,00	0	-30.917,54	6.082,46	-6.082
	52810010 Verbandstoffe etc.	-2.462,91	-3.725,00	-400	-2.495,42	1.229,58	-600
	52810030 Ausbau der ADV-Technik Schule	-1.021.855,16	-957.918,69	-66.369	-1.216.753,61	-258.834,92	-103.745
	52810190 Förderung der Leibesübungen	-21.371,25	-43.171,87	-522	-12.793,72	30.378,15	-10.891
	52810230 Hauswirtschaftlicher Unterricht	-37.083,16	-93.483,81	-15.384	-48.520,95	44.962,86	-29.463
	52810390 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-149.697,81	-368.106,27	-21.606	-139.056,40	229.049,87	-231.566
	52810450 Schulsportveranstaltungen	-4.956,65	-2.500,00	0	0,00	2.500,00	0
	52810470 Schulveranstaltungen	-11.562,49	-23.109,24	-1.319	-20.119,66	2.989,58	-2.500
	52810480 Schulwandern	-11.128,71	-11.750,00	0	-1.370,10	10.379,90	-8.983
	52810540 Förderung theaterpädagogische Projekte	-11.520,00	-30.000,00	0	-1.000,00	29.000,00	0
	52810570 Verbrauchsmittel für Verpflegung	-115.089,68	-227.700,00	0	-140.140,47	87.559,53	-64.706
	52810610 Verwendung Zuschüsse f. Schulsportveranstaltungen	0,00	-16.000,00	0	0,00	16.000,00	0
	52810620 Werkunterricht	-41.171,19	-82.221,89	-8.922	-42.118,03	40.103,86	-25.042
	52810730 Sprach- und Kulturmittlung	-29.723,11	-50.000,00	0	-24.992,92	25.007,08	0
	52810740 Sonst. Aufwendungen kommunales ITZ	-38.923,17	-55.000,00	0	-52.243,57	2.756,43	0
	52811050 Bewirtungskosten	-625,29	-750,00	0	-608,89	141,11	0
	52811150 Aufwand Integrationsmaßnahmen § 14c TinG	-385.791,98	0,00	0	-131.764,52	-131.764,52	0
	52811190 Lehr- und Lesebuch	0,00	-25.000,00	0	0,00	25.000,00	-25.000
	52910000 Sonstige Dienstleistungen	-4.080,00	-10.000,00	0	0,00	10.000,00	0
	52911000 Aus- und Fortbildung staatl. Lehrkräfte	-17.336,03	-25.000,00	0	-28.868,39	-3.868,39	0
	52911500 Aufw. Programm Aufholen nach Corona	0,00	0,00	0	-16.570,21	-16.570,21	0
	52912410 Schülerbeförderung	-4.983.679,17	-5.750.000,00	0	-5.140.805,88	609.194,12	0
	52917000 Dienstleistungen für Betreuungsleistungen	-1.080.170,14	-1.280.000,00	0	-1.254.125,13	25.874,87	-13.000
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-99.713,24	-87.388,12	0	-106.598,18	-19.210,06	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.999.453,73	-4.051.188,08	0	-3.775.137,69	276.050,39	0
15	- Transferaufwendungen	-234.665,00	-1.123.580,16	0	-387.878,76	735.701,40	0
	53120300 Zuw. Projekte künstl.-kulturelle Bildung an Schulen	-66.613,40	-69.000,00	0	-69.330,50	-330,50	0
	53120450 Förderprogramm „KOMM-AN NRW“	-116.177,44	-135.000,00	0	-106.399,90	28.600,10	0
	53120500 Kommunales Integrationszentrum	0,00	-35.000,00	0	0,00	35.000,00	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	53120550 Kommunales Integrationsmanagement	0,00	-551.506,00	0	-75.594,20	475.911,80	0
	53180640 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	0,00	-281.200,00	0	-84.680,00	196.520,00	0
	53910100 Abbau Gegenleistungs-verpfl. geleisteter Zuwendungen	-51.874,16	-51.874,16	0	-51.874,16	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.133.283,61	-1.205.275,05	-171.350	-758.192,22	447.082,83	-9.615
	54120050 Fortbildung	-372,29	-29.071,11	0	-183,83	28.887,28	0
	54120200 Dienstreisen	-8.434,57	-39.702,08	0	-2.994,81	36.707,27	0
	54210500 Stadtradeln	0,00	0,00	0	-159,80	-159,80	0
	54220000 Mieten und Pachten	-345.253,37	-278.450,90	-171.350	-104.210,81	174.240,09	0
	54290000 Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-818,12	0,00	0	0,00	0,00	0
	54310700 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-864,98	-2.000,00	0	-912,01	1.087,99	0
	54310750 Umzugs- und Transportkosten	-62.398,24	-85.000,00	0	-83.066,21	1.933,79	-6.000
	54310850 Verwendung der Spenden	-923,24	-8.000,00	0	-321,14	7.678,86	0
	54310950 Telekommunikation, Datenleitungen	-40.025,89	-60.700,00	0	-32.158,69	28.541,31	0
	54414000 Personenbezogene Versicherungen	-388.707,91	-421.900,00	0	-414.406,98	7.493,02	0
	54416000 Kapitalertragsteuer	-1.499,72	-2.750,00	0	0,00	2.750,00	0
	54417000 Elektronik- und Inhaltsversicherungen	-5.514,30	-7.865,00	0	-5.390,81	2.474,19	0
	54418000 Körperschaftssteuer	-960,20	-350,00	0	-308,93	41,07	0
	54419000 Gewerbesteuer	-1.856,77	-350,00	0	419,00	769,00	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	3.171,23	0,00	0	124.758,18	124.758,18	0
	54850000 Ausbuchung Kleinbetrag/Aufwand	0,00	0,00	0	-6,00	-6,00	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-21,14	0,00	0	0,00	0,00	0
	54991000 EEG-Umlage	-377,15	-200,00	0	-495,46	-295,46	0
	54996000 Ersatzbeschaffungen Festwerte	-17.339,43	-30.000,00	0	-26.385,50	3.614,50	-3.615
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-261.087,52	-238.935,96	0	-212.368,42	26.567,54	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.170.498,00	-26.044.475,83	-2.306.144	-21.280.563,91	4.763.911,92	-3.137.798
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-20.159.902,23	-22.545.717,08	-2.306.144	-17.549.407,64	4.996.309,44	-3.137.798
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-20.159.902,23	-22.545.717,08	-2.306.144	-17.549.407,64	4.996.309,44	-3.137.798
23	+ Außerordentliche Erträge	715,86	0,00	0	38.994,52	38.994,52	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-3.150,09	0,00	0	-125.023,58	-125.023,58	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-2.434,23	0,00	0	-86.029,06	-86.029,06	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-20.162.336,46	-22.545.717,08	-2.306.144	-17.635.436,70	4.910.280,38	-3.137.798

		Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
				2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
				EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
				1	2	3	4	5	6
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-72.758,85	-45.888,88	0	-44.951,38	937,50	0	
29	=	Teilergebnis	-20.235.095,31	-22.591.605,96	-2.306.144	-17.680.388,08	4.911.217,88	-3.137.798	
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-20.235.095,31	-22.591.605,96	-2.306.144	-17.680.388,08	4.911.217,88	-3.137.798	

03 Schulträgeraufgaben

		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.283.571,99	2.672.300,00	0	2.706.201,89	33.901,89	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.688,00	35.200,00	0	41.258,50	6.058,50	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.536,93	56.780,00	0	33.819,95	-22.960,05	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.629,55	25.480,00	0	41.709,00	16.229,00	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	537,37	1.500,00	0	520,83	-979,17	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.458.963,84	2.791.260,00	0	2.823.510,17	32.250,17	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.752.976,23	-3.932.403,63	0	-3.902.043,30	30.360,33	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.041.802,99	-15.528.848,33	-2.134.793	-11.658.856,86	3.869.991,47	-3.128.183
14	-	Transferauszahlungen	-180.574,84	-1.071.706,00	0	-270.106,58	801.599,42	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-847.683,48	-936.339,09	-171.350	-643.618,66	292.720,43	-6.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.823.037,54	-21.469.297,05	-2.306.144	-16.474.625,40	4.994.671,65	-3.134.183
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-18.364.073,70	-18.678.037,05	-2.306.144	-13.651.115,23	5.026.921,82	-3.134.183
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	859.133,58	2.009.540,98	0	592.470,22	-1.417.070,76	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	859.133,58	2.009.540,98	0	592.470,22	-1.417.070,76	0
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.153.919,95	-35.474.635,56	-24.422.507	-16.337.904,18	19.136.731,38	-19.942.826
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.190.978,52	-7.342.307,89	-4.422.109	-2.313.385,81	5.028.922,08	-5.371.485
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-21.344.898,47	-42.816.943,45	-28.844.616	-18.651.289,99	24.165.653,46	-25.314.311
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (-20.485.764,89	-40.807.402,47	-28.844.616	-18.058.819,77	22.748.582,70	-25.314.311

03 Schulträgeraufgaben

0301 Förderschulen

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000308: FS Haus Freudenberg, Sanierung Schwimmbad							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.756.000,00	-636.000	0,00	1.756.000,00	-1.146.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.756.000,00	-636.000	0,00	1.756.000,00	-1.146.000
14	= Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-1.756.000,00	-636.000	0,00	1.756.000,00	-1.146.000

7000490: FS Don Bosco - Neubau, Erweiterung							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-524.000,00	0	-230.000,00	294.000,00	-284.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-524.000,00	0	-230.000,00	294.000,00	-284.000
14	= Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-524.000,00	0	-230.000,00	294.000,00	-284.000

7000491: FS Don Bosco - Sanierung Schwimmbad/Turnhalle							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.120.000,00	0	-310.000,00	810.000,00	-810.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.120.000,00	0	-310.000,00	810.000,00	-810.000
14	= Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-1.120.000,00	0	-310.000,00	810.000,00	-810.000

7000560: FS Haus Freudenberg, Whiteboards							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	72.225,00	0	0,00	-72.225,00	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	72.225,00	0	0,00	-72.225,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-80.250,00	0	0,00	80.250,00	-80.250
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-80.250,00	0	0,00	80.250,00	-80.250
14	= Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-8.025,00	0	0,00	8.025,00	-80.250

7000561: FS Haus Freudenberg, Accesspoints							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	46.332,00	0	0,00	-46.332,00	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	46.332,00	0	0,00	-46.332,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-51.480,00	0	0,00	51.480,00	-51.480
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-51.480,00	0	0,00	51.480,00	-51.480
14	= Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-5.148,00	0	0,00	5.148,00	-51.480

7000563: FS Don Bosco, Accesspoints							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0	-2.060,00	-2.060,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-2.060,00	-2.060,00	0
14	= Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	0,00	0	-2.060,00	-2.060,00	0

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000647: FS Haus Freudenberg - Klassenraumcontainer							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-500.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-500.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	-500.000

unterhalb Wertgrenze:							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	91.400,00	0	0,00	-91.400,00	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	91.400,00	0	0,00	-91.400,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-96.000,00	0	-2.060,00	93.940,00	-93.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-32.370,99	-39.374,02	-13.474	-31.995,36	7.378,66	-11.674
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-32.370,99	-135.374,02	-13.474	-34.055,36	101.318,66	-104.674
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-32.370,99	-43.974,02	-13.474	-34.055,36	9.918,66	-104.674

0302 Berufskollegs des Kreises Kleve

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000222: Schulen Online BK Kleve							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	114.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	114.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-65.262,71	-166.946,84	-126.847	-344.118,93	-177.172,09	-52.575
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-65.262,71	-166.946,84	-126.847	-344.118,93	-177.172,09	-52.575
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	48.737,29	-166.946,84	-126.847	-344.118,93	-177.172,09	-52.575

7000223: Schulen Online BK Geldern							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.500,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	57.500,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-55.751,64	-161.288,67	-136.289	-228.016,72	-66.728,05	-60.800
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-55.751,64	-161.288,67	-136.289	-228.016,72	-66.728,05	-60.800
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	1.748,36	-161.288,67	-136.289	-228.016,72	-66.728,05	-60.800

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000265: BK Goch, Energetische Sanierung

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.500.000,00	-1.032.867,32	-990.000	-1.075.108,05	-42.240,73	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.500.000,00	-1.032.867,32	-990.000	-1.075.108,05	-42.240,73	0
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	-1.500.000,00	-1.032.867,32	-990.000	-1.075.108,05	-42.240,73	0

7000379: KIF II: BK Kleve, Neubau, Erweiterung

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	653.400,00	225.835,79	0	147.738,17	-78.097,62	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	653.400,00	225.835,79	0	147.738,17	-78.097,62	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.809.632,07	-14.617.610,50	-12.915.328	-10.700.901,18	3.916.709,32	-4.519.739
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.809.632,07	-14.617.610,50	-12.915.328	-10.700.901,18	3.916.709,32	-4.519.739
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	-15.156.232,07	-14.391.774,71	-12.915.328	-10.553.163,01	3.838.611,70	-4.519.739

7000457: BK Kleve, Einrichtung Lehrerzimmer

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.458,82	-29.541,18	-29.541	-17.185,22	12.355,96	-12.356
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.458,82	-29.541,18	-29.541	-17.185,22	12.355,96	-12.356
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	-5.458,82	-29.541,18	-29.541	-17.185,22	12.355,96	-12.356

7000466: BK Kleve: Neubau Dreifachturnhalle

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.584.000,00	-2.700.000	0,00	4.584.000,00	-4.584.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-4.584.000,00	-2.700.000	0,00	4.584.000,00	-4.584.000
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-4.584.000,00	-2.700.000	0,00	4.584.000,00	-4.584.000

7000469: BK Kleve, Erneuerung Außensportanlagen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000	0,00	2.000.000,00	-2.000.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000	0,00	2.000.000,00	-2.000.000
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000	0,00	2.000.000,00	-2.000.000

7000480: BK Straelen, Grundsanierung

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.279,89	-30.520,11	-30.520	0,00	30.520,11	-30.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.279,89	-30.520,11	-30.520	0,00	30.520,11	-30.000
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	-1.279,89	-30.520,11	-30.520	0,00	30.520,11	-30.000

7000481: BK Geldern, Glasverkleidung Flure 1. OG

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-65.627,99	-104.372,01	-104.372	0,00	104.372,01	-104.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-65.627,99	-104.372,01	-104.372	0,00	104.372,01	-104.000
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	-65.627,99	-104.372,01	-104.372	0,00	104.372,01	-104.000

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000496: BK Goch, Einbau Aufzugsanlage							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-390.000,00	0	0,00	390.000,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-390.000,00	0	0,00	390.000,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-390.000,00	0	0,00	390.000,00	0

7000503: BK Geldern Dreifachturnhalle Kletterturm							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-202.000,00	0	0,00	202.000,00	-202.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-202.000,00	0	0,00	202.000,00	-202.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-202.000,00	0	0,00	202.000,00	-202.000

7000529: BK Kleve, Einrichtung Großküche Mensa							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-705.000,00	-705.000	-4.426,80	700.573,20	-700.573
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-705.000,00	-705.000	-4.426,80	700.573,20	-700.573
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-705.000,00	-705.000	-4.426,80	700.573,20	-700.573

7000530: BK Kleve, Einrichtung Küche							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-243.846,88	-81.153,12	-81.153	-7.885,80	73.267,32	-73.267
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-243.846,88	-81.153,12	-81.153	-7.885,80	73.267,32	-73.267
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-243.846,88	-81.153,12	-81.153	-7.885,80	73.267,32	-73.267

7000531: BK Kleve, Ausstattung Whiteboards							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.186,99	0	147.763,04	97.576,05	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	50.186,99	0	147.763,04	97.576,05	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-328.939,95	-364.928,05	-239.928	-19.261,36	345.666,69	-345.667
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-328.939,95	-364.928,05	-239.928	-19.261,36	345.666,69	-345.667
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-328.939,95	-314.741,06	-239.928	128.501,68	443.242,74	-345.667

7000532: BK Kleve, Accesspoints							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.799,20	-212.900,80	-212.901	-78.231,52	134.669,28	-124.466
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-15.799,20	-212.900,80	-212.901	-78.231,52	134.669,28	-124.466
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-15.799,20	-212.900,80	-212.901	-78.231,52	134.669,28	-124.466

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020			2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000533: BK Kleve, Wegeleitsystem

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-90.000,00	-30.000	0,00	90.000,00	-90.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-90.000,00	-30.000	0,00	90.000,00	-90.000
14	=	Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-90.000,00	-30.000	0,00	90.000,00	-90.000

7000534: BK Kleve, Einrichtung Gastronomie

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-29.000,00	-29.000	0,00	29.000,00	-29.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-29.000,00	-29.000	0,00	29.000,00	-29.000
14	=	Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-29.000,00	-29.000	0,00	29.000,00	-29.000

7000535: BK Kleve, Einrichtung Fachräume

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.168,50	-1.083.871,50	-359.872	0,00	1.083.871,50	-1.083.872
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-25.168,50	-1.083.871,50	-359.872	0,00	1.083.871,50	-1.083.872
14	=	Saldo (Einz. J. Ausz.)	-25.168,50	-1.083.871,50	-359.872	0,00	1.083.871,50	-1.083.872

7000536: BK Kleve, Spritzraum Maler/Tischler

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-100.000,00	-100.000	0,00	100.000,00	-100.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	-100.000	0,00	100.000,00	-100.000
14	=	Saldo (Einz. J. Ausz.)	0,00	-100.000,00	-100.000	0,00	100.000,00	-100.000

7000544: BK Goch, Einrichtung Whiteboards

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.721,66	0	0,00	-6.721,66	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	6.721,66	0	0,00	-6.721,66	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-124.280,59	-23.187,93	-15.719	0,00	23.187,93	-23.188
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-124.280,59	-23.187,93	-15.719	0,00	23.187,93	-23.188
14	=	Saldo (Einz. J. Ausz.)	-124.280,59	-16.466,27	-15.719	0,00	16.466,27	-23.188

7000548: Verbesserung WLAN-Ausstattung BK Geldern

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	36.263,74	0	0,00	-36.263,74	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	36.263,74	0	0,00	-36.263,74	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-112.343,04	-72.000	-102.103,19	10.239,85	-10.240
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.680,00	-54.320,00	-54.320	0,00	54.320,00	-54.320
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.680,00	-166.663,04	-126.320	-102.103,19	64.559,85	-64.560
14	=	Saldo (Einz. J. Ausz.)	-5.680,00	-130.399,30	-126.320	-102.103,19	28.296,11	-64.560

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000552: BK Goch, Accesspoints							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.666,92	-43.683,08	-43.683	-6.222,95	37.460,13	-37.460
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-20.666,92	-43.683,08	-43.683	-6.222,95	37.460,13	-37.460
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-20.666,92	-43.683,08	-43.683	-6.222,95	37.460,13	-37.460

7000570: Dachbegrünung BK Kleve							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-275.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-275.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-275.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0

7000572: BK Kleve - Maschinen Werkstätten							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.714,60	-860.000,00	-860.000	-813.241,91	46.758,09	-46.758
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.714,60	-860.000,00	-860.000	-813.241,91	46.758,09	-46.758
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-3.714,60	-860.000,00	-860.000	-813.241,91	46.758,09	-46.758

7000585: BK Goch - Außenanlagen							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-224.000,00	0	0,00	224.000,00	-224.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-224.000,00	0	0,00	224.000,00	-224.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-224.000,00	0	0,00	224.000,00	-224.000

7000633: BK Kleve, Photovoltaikanlage							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000

7000641: BK Geldern, Einrichtung Whiteboards							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	336.160,12	0	0,00	-336.160,12	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	336.160,12	0	0,00	-336.160,12	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-373.511,24	0	0,00	373.511,24	-373.511
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-373.511,24	0	0,00	373.511,24	-373.511
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-37.351,12	0	0,00	37.351,12	-373.511

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
7000642: BK Geldern, Accesspoints								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	78.916,29	0	0,00	-78.916,29	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	78.916,29	0	0,00	-78.916,29	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-87.684,77	0	0,00	87.684,77	-87.685
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-87.684,77	0	0,00	87.684,77	-87.685
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-8.768,48	0	0,00	8.768,48	-87.685

unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.563,18	0,00	0	189.446,28	189.446,28	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	32.563,18	0,00	0	189.446,28	189.446,28	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-16.000,00	-11.000	0,00	16.000,00	-11.000
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-178.077,76	-1.296.437,50	-621.438	-395.886,30	900.551,20	-925.813
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-178.077,76	-1.312.437,50	-632.438	-395.886,30	916.551,20	-936.813
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-145.514,58	-1.312.437,50	-632.438	-206.440,02	1.105.997,48	-936.813

0305 Schulformübergreifender Service

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.670,40	0,00	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.670,40	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.781,96	-31.000,00	0	-26.385,50	4.614,50	-4.615
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-25.781,96	-31.000,00	0	-26.385,50	4.614,50	-4.615
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-24.111,56	-31.000,00	0	-26.385,50	4.614,50	-4.615

0306 Förderzentren

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020			2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000462: FZ Grunewald Emmerich, Sanierung

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	172.134,52	0	33.874,50	-138.260,02	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	172.134,52	0	33.874,50	-138.260,02	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-737.673,01	-1.930.525,28	-876.914	-765.000,00	1.165.525,28	-1.175.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-737.673,01	-1.930.525,28	-876.914	-765.000,00	1.165.525,28	-1.175.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-737.673,01	-1.758.390,76	-876.914	-731.125,50	1.027.265,26	-1.175.000

7000463: FZ Kleve, Sanierung

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	39.839,45	0	53.663,37	13.823,92	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	39.839,45	0	53.663,37	13.823,92	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.900.000,00	-2.424.164,95	-1.529.899	-2.662.731,76	-238.566,81	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.900.000,00	-2.424.164,95	-1.529.899	-2.662.731,76	-238.566,81	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-1.900.000,00	-2.384.325,50	-1.529.899	-2.609.068,39	-224.742,89	0

7000464: FZ Gelderlandschule, Sanierung

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.060.000,00	-1.060.000	0,00	1.060.000,00	-1.060.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.060.000,00	-1.060.000	0,00	1.060.000,00	-1.060.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-1.060.000,00	-1.060.000	0,00	1.060.000,00	-1.060.000

7000465: FZ Astrid-Lindgren Sanierung/Erweiterung

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-840.000,00	0	-25.000,00	815.000,00	-815.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-840.000,00	0	-25.000,00	815.000,00	-815.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-840.000,00	0	-25.000,00	815.000,00	-815.000

7000482: FZ Grunewald Emmerich, Aufzugsanlage

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-106.000,00	-106.000	0,00	106.000,00	-106.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-106.000,00	-106.000	0,00	106.000,00	-106.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-106.000,00	-106.000	0,00	106.000,00	-106.000

7000483: FZ Gelderlandschule Erweiterung OGATA

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	145.900,00	0	0,00	-145.900,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	145.900,00	0	0,00	-145.900,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-885.000,00	-885.000	-300.000,00	585.000,00	-1.085.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-885.000,00	-885.000	-300.000,00	585.000,00	-1.085.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-739.100,00	-885.000	-300.000,00	439.100,00	-1.085.000

	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000484: FZ Gelderlandschule Erweiterung Klassenräume

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-424.000,00	-424.000	-165.000,00	259.000,00	-259.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-424.000,00	-424.000	-165.000,00	259.000,00	-259.000
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-424.000,00	-424.000	-165.000,00	259.000,00	-259.000

7000545: Klassenraumcontainer FZ Astrid-Lindgren Goch

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.380,00	-81.473,35	-81.473	0,00	81.473,35	-80.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.380,00	-81.473,35	-81.473	0,00	81.473,35	-80.000
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	-2.380,00	-81.473,35	-81.473	0,00	81.473,35	-80.000

7000547: FZ Grunewald Emmerich Einrichtung Neubau

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	65.242,42	0	0,00	-65.242,42	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	65.242,42	0	0,00	-65.242,42	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-232.491,58	-160.000	0,00	232.491,58	-232.492
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-232.491,58	-160.000	0,00	232.491,58	-232.492
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-167.249,16	-160.000	0,00	167.249,16	-232.492

7000556: FZ Kleve, Einrichtung Whiteboards

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-211.996,19	-208.650	-69.476,96	142.519,23	-126.216
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-211.996,19	-208.650	-69.476,96	142.519,23	-126.216
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-211.996,19	-208.650	-69.476,96	142.519,23	-126.216

7000557: FZ Kleve, Accesspoints

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-141.431,70	-90.090	-25.742,80	115.688,90	-115.689
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-141.431,70	-90.090	-25.742,80	115.688,90	-115.689
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	-141.431,70	-90.090	-25.742,80	115.688,90	-115.689

7000565: FZ Astrid-Lindgren, Accesspoints

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0	-3.160,00	-3.160,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-3.160,00	-3.160,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./. Ausz.)	0,00	0,00	0	-3.160,00	-3.160,00	0

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
7000617: FZ Grunewald, Turnhalle								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	642.383,00	0	0,00	-642.383,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	642.383,00	0	0,00	-642.383,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-713.759,00	0	0,00	713.759,00	-644.848
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-713.759,00	0	0,00	713.759,00	-644.848
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-71.376,00	0	0,00	71.376,00	-644.848

7000635: FZ Astrid-Lindgren, Photovoltaikanlage								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-100.000,00	0	0,00	100.000,00	-100.000

unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0	19.984,86	19.984,86	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	19.984,86	19.984,86	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	137.673,01	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-60.178,00	-790.829,72	-304.205	-240.087,68	550.742,04	-527.758
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	77.495,01	-790.829,72	-304.205	-240.087,68	550.742,04	-527.758
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	77.495,01	-790.829,72	-304.205	-220.102,82	570.726,90	-527.758

04 Kultur und Wissenschaft

		Teilergebnisrechnung							
		Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr	davon Erm.-übertragungen	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
				2020	2021	2020	2021		
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.089,16	10.064,80	0	10.207,21	142,41	0
		41410560 Landeszuwendung für Heimatpreis		10.000,00	10.000,00	0	10.000,00	0,00	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land		12,24	11,76	0	12,20	0,44	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		76,92	53,04	0	195,01	141,97	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.239,00	2.000,00	0	4.338,00	2.338,00	0
		43110180 Gebühren nach dem Denkmalschutzgesetz		4.239,00	2.000,00	0	4.338,00	2.338,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		14,58	7,20	0	2,97	-4,23	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9,09	507,20	0	7,92	-499,28	0
		44880030 Erst. Personalausgaben Trägerverein + Stiftung		0,00	500,00	0	0,00	-500,00	0
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage		9,09	7,20	0	7,92	0,72	0
10	=	Ordentliche Erträge		14.351,83	12.579,20	0	14.556,10	1.976,90	0
11	-	Personalaufwendungen		-26.768,11	-26.426,64	0	-26.873,73	-447,09	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-195.378,61	-382.154,04	0	-138.085,80	244.068,24	-199.000
		52110000 Unterhalt. Grundstücke u. bauliche Anlagen		-122.408,49	-314.000,00	0	-76.817,72	237.182,28	-199.000
		52411000 Energie		-13.622,77	-11.000,00	0	-10.332,57	667,43	0
		52412000 Wasserversorgung		-714,81	-600,00	0	-375,38	224,62	0
		52413000 Abfallbeseitigung		-699,19	-750,00	0	-690,91	59,09	0
		52414000 Abwasserbeseitigung		-1.349,91	-1.150,00	0	-1.094,12	55,88	0
		52415000 Gebäudereinigung		-33.310,22	-29.800,00	0	-25.646,36	4.153,64	0
		52416000 Gebäudebezogene Versicherungen		-335,80	-410,00	0	-335,80	74,20	0
		52417000 Gebäudebezogene Steuern		-151,09	-200,00	0	-156,62	43,38	0
		52418100 Sonst. Bewirtschaftung gärtnerische Außenanlagen		-1.631,59	-2.900,00	0	-2.113,53	786,47	0
		52810250 Heimatkalender		-13.300,00	-13.300,00	0	-13.300,00	0,00	0
		96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung		-7.854,74	-8.044,04	0	-7.222,79	821,25	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		-30.195,75	-30.283,57	0	-30.417,77	-134,20	0
15	-	Transferaufwendungen		-2.101.621,85	-2.153.418,00	0	-2.099.465,77	53.952,23	0
		53120100 Zuwendung zu Jubiläen v. Kommunen/ Ortschaften		-52.000,00	-52.000,00	0	0,00	52.000,00	0
		53170050 BKZ Niederrheinisches Museum Kevelaer		-549.870,00	-568.913,00	0	-568.913,00	0,00	0
		53170100 BKZ Stiftung Museum Schloss Moyland		-158.196,00	-161.676,00	0	-161.676,00	0,00	0
		53170150 BKZ Musikschulen Kreis Kleve e. V.		-1.309.128,00	-1.337.929,00	0	-1.337.929,00	0,00	0
		53170200 Zuschuss Kreisverband für Heimatpflege		-7.700,00	-7.700,00	0	-7.700,00	0,00	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	53180240 Zuschüsse an Volksbildungseinrichtungen	-10.300,00	-10.300,00	0	-10.300,00	0,00	0
	53180290 Zuschüsse für staatsbürgerliche Bildung	-4.427,85	-4.900,00	0	-2.947,77	1.952,23	0
	53910060 Heimatpreis	-10.000,00	-10.000,00	0	-10.000,00	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.220,66	-5.525,20	0	-984,65	4.540,55	0
	54120050 Fortbildung	-2,80	-1.867,96	0	-4,38	1.863,58	0
	54120200 Dienstreisen	-16,04	-2.551,04	0	-9,74	2.541,30	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	0,10	0,00	0	3,63	3,63	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-0,10	0,00	0	0,00	0,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.201,82	-1.106,20	0	-974,16	132,04	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.355.184,98	-2.597.807,45	0	-2.295.827,72	301.979,73	-199.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.340.833,15	-2.585.228,25	0	-2.281.271,62	303.956,63	-199.000
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.340.833,15	-2.585.228,25	0	-2.281.271,62	303.956,63	-199.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-4,81	-4,81	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-4,81	-4,81	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-2.340.833,15	-2.585.228,25	0	-2.281.276,43	303.951,82	-199.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	= Teilergebnis	-2.340.833,15	-2.585.228,25	0	-2.281.276,43	303.951,82	-199.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-2.340.833,15	-2.585.228,25	0	-2.281.276,43	303.951,82	-199.000

04 Kultur und Wissenschaft

		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	0	10.000,00	0,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.963,00	2.000,00	0	4.614,00	2.614,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.605,04	500,00	0	12.605,04	12.105,04	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.568,04	12.500,00	0	27.219,04	14.719,04	0
10	-	Personalauszahlungen	-21.367,03	-21.816,36	0	-21.399,22	417,14	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-188.411,01	-374.110,00	0	-92.565,33	281.544,67	-199.000
14	-	Transferauszahlungen	-2.101.621,85	-2.153.418,00	0	-2.090.539,07	62.878,93	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-18,84	-4.419,00	0	-25,73	4.393,27	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.311.418,73	-2.553.763,36	0	-2.204.529,35	349.234,01	-199.000
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.284.850,69	-2.541.263,36	0	-2.177.310,31	363.953,05	-199.000
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

05 Soziale Leistungen

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.492.920,01	7.500.000,00	0	6.358.420,53	-1.141.579,47	0
	40520000 Ausgleichsleistung Umsetzung SGB II	7.492.920,01	7.500.000,00	0	6.358.420,53	-1.141.579,47	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.031.392,13	5.907.605,12	0	5.979.946,50	72.341,38	0
	41311000 Personalkostenerstattungen vom Land	782.339,16	795.000,00	0	793.293,40	-1.706,60	0
	41312000 Sachkostenerstattungen vom Land	162.603,79	166.000,00	0	164.880,76	-1.119,24	0
	41410000 Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	164.230,67	0,00	0	195.513,83	195.513,83	0
	41410390 Landeszuwendung für Schulsozialarbeit	460.495,33	460.495,00	0	460.495,33	0,33	0
	41410410 Erstattungen vom Land für Sachverständige	557.276,00	600.000,00	0	526.288,00	-73.712,00	0
	41410470 Landeszuwendung BerRehaG	0,00	1.000,00	0	642,40	-357,60	0
	41420030 Zuwendungen des Landschaftsverbandes	92.950,08	247.108,00	0	139.817,29	-107.290,71	0
	41420040 Aufwandersatz der Kommunen n. AG-SGB II NRW	2.793.581,95	3.624.100,00	0	3.660.800,03	36.700,03	0
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	2.321,19	2.283,00	0	2.411,80	128,80	0
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.593,96	11.619,12	0	35.803,66	24.184,54	0
3 +	Sonstige Transfererträge	3.358.971,94	9.121.100,00	0	9.560.201,22	439.101,22	0
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen a.v.E.	86.816,45	67.000,00	0	42.993,45	-24.006,55	0
	42120000 Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.v.E.	461.515,80	387.000,00	0	490.577,15	103.577,15	0
	42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E.	601.248,40	470.000,00	0	475.853,39	5.853,39	0
	42140000 Leistungen von Pflegeversicherungsträgern a.v.E.	22.349,70	1.500,00	0	0,00	-1.500,00	0
	42141000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E.	29.965,93	17.500,00	0	19.902,41	2.402,41	0
	42150000 Rückzahlung gewährter Hilfen a.v.E.	341.863,11	288.100,00	0	332.317,51	44.217,51	0
	42170000 Ersatz v. sonst. Leistungen - ALG II	0,00	3.873.800,00	0	3.152.121,30	-721.678,70	0
	42171000 Ersatz v. sonst. Leistungen - KdU	0,00	2.527.400,00	0	2.033.718,20	-493.681,80	0
	42172000 Ersatz v. sonst. Leis- tungen - Eingliederungsleistungen	0,00	115.000,00	0	83.369,85	-31.630,15	0
	42173000 Ersatz v. sonst. Leistungen - einmalige Leistungen	0,00	4.400,00	0	9.728,41	5.328,41	0
	42174000 Ersatz von sonstigen Leistungen	0,00	402.400,00	0	323.013,57	-79.386,43	0
	42210000 Ersatz von sozialen Leistungen i. E.	262.134,09	152.000,00	0	273.164,48	121.164,48	0

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	42220000 Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	64.122,99	100.100,00	0	47.563,70	-52.536,30	0
	42230000 Leistungen v. Sozialleistungsträgern i.E.	57.219,61	32.000,00	0	79.915,44	47.915,44	0
	42241000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	22.729,19	45.500,00	0	108.097,35	62.597,35	0
	42250000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.	698.019,90	180.200,00	0	896.225,60	716.025,60	0
	42251000 Rückzahlung von gewährtem Pflegegeld	321.840,13	120.000,00	0	559.429,51	439.429,51	0
	42910010 Sonst. Transfererträge fremdverwaltete Forderungen	264.485,57	311.500,00	0	632.209,90	320.709,90	0
	42910020 Transfererträge Abbau fremdverw. Kostenbeteiligungen	124.661,07	25.700,00	0	0,00	-25.700,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.633,75	38.500,00	0	39.525,00	1.025,00	0
	43110400 Verwaltungsgebühren für Betreuung	4.420,00	4.000,00	0	3.260,00	-740,00	0
	43110490 Verwaltungsgebühren Wohn- u. Teilhabegesetz	30.012,50	30.000,00	0	33.982,50	3.982,50	0
	43110510 Verw. Gebühren Anerkennungs- und Förderungen	1.201,25	4.500,00	0	2.282,50	-2.217,50	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.829,64	1.414,64	0	594,04	-820,60	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.199.097,22	156.884.168,60	0	148.900.963,28	-7.983.205,32	0
	44810000 Kostenerstattungen etc. Land	2.294.410,10	2.320.000,00	0	2.442.748,72	122.748,72	0
	44821500 Kostenerst. v. anderen Sozialhilfeträgern a.v.E.	197.268,21	154.300,00	0	131.193,28	-23.106,72	0
	44822000 Kostenerst. v. anderen Sozialhilfeträgern i.E.	25.937,70	73.000,00	0	42.930,13	-30.069,87	0
	44910000 Leistungsbeteiligung Bund Unterkunft u. Heizung	10.243.563,22	10.547.200,00	0	10.162.842,17	-384.357,83	0
	44910010 Leistungsbeteiligung Bund KdU Erhöhungsbetrag A	10.280.677,57	10.012.200,00	0	9.647.335,69	-364.864,31	0
	44910020 Leistungsbeteiligung Bund KdU Flüchtlinge	4.176.233,84	3.706.800,00	0	3.941.243,99	234.443,99	0
	44911100 BTG Leistungen zur Bildung und Teilhabe	2.041.588,71	2.178.300,00	0	2.065.800,20	-112.499,80	0
	44920000 Leistungsbeteiligung Arbeitslosengeld II	58.913.722,85	63.909.600,00	0	61.117.412,25	-2.792.187,75	0
	44921000 Passiv-/Aktivtransfer	1.087.529,62	1.150.000,00	0	1.008.216,12	-141.783,88	0
	44930010 Klassische Eingliederungsleistungen	11.707.696,15	12.657.700,00	0	10.605.520,64	-2.052.179,36	0
	44930020 16e SGBII JobPerspektive	69.244,49	99.900,00	0	83.804,09	-16.095,91	0
	44930070 Projekt Soziale Teilhabe	0,00	0,00	0	302,35	302,35	0
	44931000 Leistungsbeteiligung Bund Durchführung SGB II	19.254.779,23	19.228.100,00	0	19.142.784,22	-85.315,78	0
	44961000 Grundsicherung im Alter u.a. (4. Kap. SGB XII)	26.905.096,52	30.846.000,00	0	28.507.771,80	-2.338.228,20	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	1.349,01	1.068,60	0	1.057,63	-10,97	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	555,87	37.299,57	0	26.761,90	-10.537,67	0

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
	45610000 Zwangsgelder	548,30	1.250,00	0	511,20	-738,80	0
	45710000 Sonstige SoPo- Auflösungen	7,44	7,32	0	7,32	0,00	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	36.042,25	0	26.243,38	-9.798,87	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,13	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	163.121.400,56	179.490.087,93	0	170.866.412,47	-8.623.675,46	0
11 -	Personalaufwendungen	-4.164.635,26	-4.196.485,19	0	-4.263.495,49	-67.010,30	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-335.639,13	-313.151,80	-8.000	-361.416,13	-48.264,33	-24.000
	52310050 Weiterleitung Unterhaltszahlungen an Land	-220.861,59	-185.000,00	0	-235.822,51	-50.822,51	0
	52810670 Koordination Pflege und Gesundheit	-12.000,00	-28.000,00	-8.000	-4.000,00	24.000,00	-24.000
	52910000 Sonstige Dienstleistungen	-141,55	-400,00	0	0,00	400,00	0
	52919000 Digitalisierung Akten	4.536,26	0,00	0	0,00	0,00	0
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-107.172,25	-99.751,80	0	-121.593,62	-21.841,82	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-291.502,63	-371.836,95	0	-340.580,12	31.256,83	0
15 -	Transferaufwendungen	-198.381.233,79	-217.094.263,00	-2.160	-208.763.352,04	8.330.910,96	0
	53130150 Förderung Freiwilligenzentren	-2.800,00	-2.800,00	0	-2.800,00	0,00	0
	53130250 Mobile Wohnberatung	-5.400,00	-12.160,00	-2.160	-2.880,00	9.280,00	0
	53180030 Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-61.400,00	-61.400,00	0	-61.400,00	0,00	0
	53180100 Zuschuss Betrvereine für ehrenamtliche Betreuer	-71.786,23	-80.430,00	0	-72.363,10	8.066,90	0
	53180140 Zuschuss Beratungsstelle n. § 67 SGB XII	-102.265,91	-113.000,00	0	-102.521,78	10.478,22	0
	53180170 Zuschuss für Telefonseelsorge	-12.425,00	-12.500,00	0	-12.425,00	75,00	0
	53180180 Zuschuss Kriegsofopfer u. sonstige Verbände	-4.417,57	-5.770,00	0	-3.906,28	1.863,72	0
	53180190 Zuschuss zur Altenerholung	-143,22	-1.500,00	0	0,00	1.500,00	0
	53180270 Zuschüsse für Schuldnerberatungsstellen	-109.055,02	-80.000,00	0	-87.044,36	-7.044,36	0
	53180280 Zuschüsse Schwangerschaftsberatungsstellen	-77.992,61	-85.000,00	0	-72.565,37	12.434,63	0
	53180340 Zuschüsse an ambulante Pflegedienste	-1.702.100,45	-1.880.000,00	0	-1.637.210,26	242.789,74	0
	53180420 Bewohnerbezogene Aufwendungszuschüsse	-846.575,98	-1.100.000,00	0	-1.098.933,54	1.066,46	0
	53310020 Bestattungskosten	-126.560,99	-150.000,00	0	-171.003,96	-21.003,96	0
	53310030 Eingliederungshilfe a.v.E.	-218.141,58	0,00	0	0,00	0,00	0
	53310040 Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen a.v.E.	-31.515,43	-53.000,00	0	-57.814,24	-4.814,24	0
	53310050 Einmalige Leistungen an sonst. Leistungsberechtigte a.v.E.	-13.114,55	-9.500,00	0	-9.103,99	396,01	0

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	53310060 Erstattungen an Krankenkassen (§264 SGB V)	-1.571.585,38	-1.800.000,00	0	-1.551.814,01	248.185,99	0
	53310070 Frühförderung IFF Kevelaer a.v.E.	-845,40	0,00	0	0,00	0,00	0
	53310080 SPZ-Leistungen und sonst. Frühförderung	-14.448,00	0,00	0	0,00	0,00	0
	53310110 Hilfe bei Krankheit a.v.E.	-74.898,30	-80.000,00	0	-54.210,65	25.789,35	0
	53310130 Hilfe z. Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten a.v.E.	-89.914,25	-100.000,00	0	-110.235,39	-10.235,39	0
	53310140 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes a.v.E.	-12.004,27	-10.000,00	0	-12.146,98	-2.146,98	0
	53310160 Lfd. Leistungen a.v.E	-2.497.168,28	-2.700.000,00	0	-2.447.393,48	252.606,52	0
	53310210 Sprachheilfürsorge	-1.911,06	0,00	0	0,00	0,00	0
	53310230 Leistungen an Personen ab 65+ a.v.E.	-7.745.563,63	-10.000.000,00	0	-8.496.564,91	1.503.435,09	0
	53310240 Leistungen an Personen 18-65+ a.v.E.	-18.933.925,25	-20.300.000,00	0	-19.623.409,28	676.590,72	0
	53310270 Integrationshilfen	-566.349,46	0,00	0	0,00	0,00	0
	53310280 Autismustherapie	-58.392,43	0,00	0	0,00	0,00	0
	53310290 Leistungen an andere IFF	-3.152,51	0,00	0	0,00	0,00	0
	53310370 Pflegegeld (§ 64a SGB XII)	-315.946,27	-320.000,00	0	-313.898,18	6.101,82	0
	53310380 Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII)	-725.646,67	-420.000,00	0	-661.449,59	-241.449,59	0
	53310390 Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)	-8.130,90	-5.000,00	0	-12.293,86	-7.293,86	0
	53310400 Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)	-9.332,91	-10.000,00	0	-25.069,21	-15.069,21	0
	53310410 Maßnahmen Verbesserung Wohnumfeld	-4.632,36	-10.000,00	0	-4.453,82	5.546,18	0
	53310420 Andere Leistungen (§ 64f SGB XII)	-230.013,02	-180.000,00	0	-265.270,08	-85.270,08	0
	53310430 Entlastungsbetrag PG 1 (§ 66 SGB XII)	-1.306,17	-1.500,00	0	-1.328,13	171,87	0
	53310440 Entlastungsbetrag PG 2-5 (§ 64i SGB XII)	-8.817,65	-6.000,00	0	-7.097,68	-1.097,68	0
	53310470 Ausgleichszahlung BerRehaG	0,00	-1.000,00	0	0,00	1.000,00	0
	53320050 Hilfe zum Lebensunterhalt i.E.	-539.480,95	-570.000,00	0	-477.394,60	92.605,40	0
	53320100 Hilfe bei Krankheit i.E. – örtliche Träger -	-6.143,60	-1.000,00	0	-10.868,12	-9.868,12	0
	53320300 Hilfe zum Lebensunterhalt i.E. (Heim)	-459.921,88	-570.000,00	0	-555.917,84	14.082,16	0
	53320350 Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)	-12.774.330,74	-13.000.000,00	0	-14.638.473,81	-1.638.473,81	0
	53320400 Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XII)	-14.187,68	-15.000,00	0	-14.879,44	120,56	0
	53320450 Tagespflege (§ 64g SGB XII)	0,00	-5.000,00	0	0,00	5.000,00	0
	53320500 Nebenleistungen der Hilfe zur Pflege i.E.	-25.808,98	-20.000,00	0	-307,23	19.692,77	0

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	53320550 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten i.E.	-20.034,92	-20.000,00	0	-21.931,96	-1.931,96	0
	53320600 Leistungen an Personen ab 65+ Jahren i.E.	-924.765,26	-1.090.000,00	0	-1.070.164,36	19.835,64	0
	53320650 Leistungen an Personen v. 18-65+ i.E.	-1.245,96	-5.000,00	0	0,00	5.000,00	0
	53331000 Leistungen Unterkunft/ Heizung an Arbeitsuchende	-37.114.359,51	-40.742.000,00	0	-38.855.610,15	1.886.389,85	0
	53332000 Sonstige Leistungen Unterkunft/Heizung Arbeitsuchende	-19.336,58	-512.300,00	0	-356.800,62	155.499,38	0
	53343000 Eingliederung Arbeitsuchende Schuldnerberatung	-467.127,49	-479.500,00	0	-470.621,32	8.878,68	0
	53344000 Eingliederung Arbeitsuchende Frauenhaus	-202.093,62	-183.500,00	0	-79.915,68	103.584,32	0
	53344100 Eingliederung Arbeitsuchende Netzgruppe	-30.248,74	-55.000,00	0	0,00	55.000,00	0
	53345000 Eingliederung Arbeit-suchende Drogen-u.Suchtberatung	-95.926,04	-140.000,00	0	-85.819,48	54.180,52	0
	53346000 Eingl. Arbeitsuchende Erwerbslosenberatungsstelle	-5.891,00	-5.000,00	0	-3.139,00	1.861,00	0
	53350000 Einmalige Leistungen Arbeitsuchende § 24 (3) SGB II	-628.682,47	-694.300,00	0	-465.101,48	229.198,52	0
	53360000 Arbeitslosengeld II n. §§ 19 ff. SGB II	-58.919.958,93	-67.783.400,00	0	-64.313.597,20	3.469.802,80	0
	53361000 Passiv-/Aktivtransfer	-1.087.529,62	-1.150.000,00	0	-1.007.616,12	142.383,88	0
	53370010 Klassische Eingliederungsleistungen	-11.701.132,55	-12.772.700,00	0	-10.707.381,03	2.065.318,97	0
	53370020 16e SGB II Jobperspektive	-69.244,49	-99.900,00	0	-83.804,09	16.095,91	0
	53370070 Projekt Soziale Teilhabe	-302,35	0,00	0	0,00	0,00	0
	53371000 Verwaltungskosten SGB II	-17.770.441,58	-17.382.200,00	0	-17.296.565,82	85.634,18	0
	53381000 Bildungs- und Teilhabeleistungen	-2.052.769,10	-2.362.000,00	0	-2.056.615,32	305.384,68	0
	53382000 Leistungen zur Teilhabe an Bildung	-3.703.466,90	-4.000.000,00	0	-5.066.835,75	-1.066.835,75	0
	53383000 Leistungen zur sozialen Teilhabe	-23.585,16	-150.000,00	0	-94.493,64	55.506,36	0
	53390100 Leistungen nach dem UVG	-3.329.936,00	-3.400.000,00	0	-3.568.490,00	-168.490,00	0
	53390110 Krankenversorgung - örtlicher Träger-	-15.356,91	-18.000,00	0	-12.148,35	5.851,65	0
	53390120 Beihilfen nach Schwerbehindertengesetz	-85.316,63	-247.108,00	0	-139.817,29	107.290,71	0
	53522000 Zuweisung an Gemeinden f. Schulsozialarbeit	-460.495,33	-460.495,00	0	-460.495,33	-0,33	0
	53910020 Transferaufw. Erhöhung Verbindlichkeit fremdverwaltete Kostenbeteiligungen	0,00	-70.300,00	0	-361.873,78	-291.573,78	0
	53910040 Pflegegeld	-9.572.434,11	-9.500.000,00	0	-9.508.066,10	-8.066,10	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-982.647,24	-1.156.242,87	-73.899	-1.068.301,40	87.941,47	0
	54120050 Fortbildung	-2.229,18	-25.449,81	0	-3.633,14	21.816,67	0

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	54120055 Supervision	-193,60	-451,44	0	-979,85	-528,41	0
	54120200 Dienstreisen	-11.649,44	-32.290,26	0	-13.918,42	18.371,84	0
	54220000 Mieten und Pachten	-3.029,46	-4.415,52	0	-4.732,56	-317,04	0
	54290000 Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-682.623,98	-760.000,00	0	-743.663,81	16.336,19	0
	54292300 Erst. Pflegebedarfsplan/ Demografiekonzept	-16.100,80	-73.899,20	-73.899	-66.723,20	7.176,00	0
	54310050 Beteilig.verf. §116 SGB XII/Beiratsverf.	-382,00	-1.000,00	0	-272,00	728,00	0
	54410000 Versicherungen und Schadensfälle	-31,84	-45,12	0	-30,58	14,54	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	7.652,00	0,00	0	716,19	716,19	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-18,55	0,00	0	0,00	0,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-274.040,39	-258.691,52	0	-235.064,03	23.627,49	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-204.155.658,05	-223.131.979,81	-84.059	-214.797.145,18	8.334.834,63	-24.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-41.034.257,49	-43.641.891,88	-84.059	-43.930.732,71	-288.840,83	-24.000
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-41.034.257,49	-43.641.891,88	-84.059	-43.930.732,71	-288.840,83	-24.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-7.633,45	0,00	0	-951,77	-951,77	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-7.633,45	0,00	0	-951,77	-951,77	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-41.041.890,94	-43.641.891,88	-84.059	-43.931.684,48	-289.792,60	-24.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.958,34	-53.316,13	0	-45.236,19	8.079,94	0
29	= Teilergebnis	-41.120.849,28	-43.695.208,01	-84.059	-43.976.920,67	-281.712,66	-24.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-41.120.849,28	-43.695.208,01	-84.059	-43.976.920,67	-281.712,66	-24.000

05 Soziale Leistungen

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.492.920,01	7.500.000,00	0	6.358.420,53	-1.141.579,47	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.294.019,01	5.893.703,00	0	5.914.920,82	21.217,82	0
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	3.004.836,44	8.783.900,00	0	8.605.545,04	-178.354,96	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.346,25	38.500,00	0	37.704,70	-795,30	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.860.643,57	156.883.100,00	0	150.717.769,31	-6.165.330,69	0
7 +	Sonstige Einzahlungen	300,00	1.250,00	0	811,20	-438,80	0
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.688.065,28	179.100.453,00	0	171.635.171,60	-7.465.281,40	0
10 -	Personalauszahlungen	-3.340.390,55	-3.512.035,58	0	-3.506.256,65	5.778,93	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-228.391,17	-213.400,00	-8.000	-236.586,25	-23.186,25	-24.000
14 -	Transferauszahlungen	-198.967.439,12	-217.023.963,00	-2.160	-207.837.402,17	9.186.560,83	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	-712.172,07	-890.833,39	-73.899	-828.003,98	62.829,41	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-203.248.392,91	-221.640.231,97	-84.059	-212.408.249,05	9.231.982,92	-24.000
17 =	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-37.560.327,63	-42.539.778,97	-84.059	-40.773.077,45	1.766.701,52	-24.000
105 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.077,04	9.800,00	0	10.372,48	572,48	0
106 =	Summe (investive Einzahlungen)	8.077,04	9.800,00	0	10.372,48	572,48	0
113 =	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
114 =	Saldo der Investitionstätigkeit	8.077,04	9.800,00	0	10.372,48	572,48	0

05 Soziale Leistungen

0514 Fachstelle für behinderte Menschen im Arbeitsleben

Investitionsübersicht			Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Einzahlungs- und			Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
Auszahlungsarten			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
unterhalb Wertgrenze:								
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.077,04	9.800,00	0	10.372,48	572,48	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	8.077,04	9.800,00	0	10.372,48	572,48	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	8.077,04	9.800,00	0	10.372,48	572,48	0

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-	
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen	
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins	
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	 Folgejahr	
		1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		2	3	4	5	6		
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.127.595,57	29.360.627,88	0	31.144.865,33	1.784.237,45	0
		41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	155.448,61	253.352,37	0	277.055,67	23.703,30	0
		41410020 Zuw. Förderung Träger off. Jugendfreizeitheime	129.879,00	135.500,00	0	136.445,00	945,00	0
		41410180 Zuw. Land Kindertagesstätten	22.490.019,90	24.475.000,00	0	24.734.441,35	259.441,35	0
		41410230 Zuw. f. Tagespflege	-336.032,00	770.000,00	0	909.652,00	139.652,00	0
		41410290 Landeszuwendung aufgrund Konnexitätsprinzip	2.174.633,48	3.205.000,00	0	3.208.981,04	3.981,04	0
		41410350 Landeszuwendung Netzwerkarbeit Frühe Hilfen	26.173,00	26.200,00	0	26.173,00	-27,00	0
		41410360 Landeszuwendung für zusätzliche Angebote	7.804,75	30.000,00	0	11.651,00	-18.349,00	0
		41410540 Landeszuwendung für Fachberatung	44.750,00	87.000,00	0	87.250,00	250,00	0
		41410550 Landeszuwendung für Qualifizierung	0,00	10.000,00	0	15.000,00	5.000,00	0
		41410650 Landeszuwendung Aufholen nach Corona	0,00	0,00	0	158.096,23	158.096,23	0
		41410670 Landeszuwendung Programm "Kinderstark"	0,00	0,00	0	33.138,00	33.138,00	0
		41410680 Landeszuwendung Programm "Wertevermittlung"	0,00	0,00	0	35.000,00	35.000,00	0
		41410700 Landeszuwendung ausgefallene Elternbeiträge	0,00	0,00	0	501.835,75	501.835,75	0
		41410710 Investitionszuwendung v. Land für Kindertagesstätten	0,00	0,00	0	41.000,00	41.000,00	0
		41482000 Rückzahlung nicht verwendete BK-Zuschüsse	1.414.014,10	350.000,00	0	933.826,11	583.826,11	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	9.090,27	9.152,88	0	9.243,41	90,53	0
		41613000 SoPo-Auflösung a. Zuweisungen v. Zweckverbände	68,22	68,22	0	68,22	0,00	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.746,24	9.354,41	0	26.008,55	16.654,14	0
3	+	Sonstige Transfererträge	1.661.501,25	1.709.867,18	0	1.719.910,99	10.043,81	0
		42110000 Ersatz von soz. Leistungen a.v.E	-38,88	0,00	0	0,00	0,00	0
		42111000 Kostenbeiträge eigene Vollzeitpflegefälle	131.112,22	78.000,00	0	85.191,77	7.191,77	0
		42112000 Kostenbeiträge fremde Vollzeitpflegefälle	34.793,51	35.000,00	0	34.647,03	-352,97	0
		42113000 Kostenbeiträge junge Volljährige Vollzeitpflege	10.648,24	5.500,00	0	10.743,95	5.243,95	0
		42134000 Leistungen v. Sozialträgern eigene Vollzeitpflegefälle	96.600,14	47.000,00	0	106.004,08	59.004,08	0
		42135000 Leistungen v. Sozialträgern fremde Vollzeitpflegefälle	137.996,69	121.000,00	0	194.621,18	73.621,18	0
		42136000 Leistungen v. Sozialträgern junge Volljährige Vollzeitpflege	11.363,20	6.250,00	0	0,00	-6.250,00	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	42211000 Kostenausgleich gemeinfremde Kinder	334.498,08	396.000,00	0	340.113,51	-55.886,49	0
	42212000 Kostenbeiträge Kinder u. Jugendliche in Heimerziehung	36.493,08	46.500,00	0	55.632,02	9.132,02	0
	42213000 Kostenbeiträge junge Volljährige in Heimerziehung	4.463,77	2.100,00	0	80,00	-2.020,00	0
	42214000 Kostenbeiträge stationäre Eingliederungshilfe	85.634,78	51.000,00	0	81.465,80	30.465,80	0
	42232000 Leistungen v. Sozial- leistungsträgern Heimpflegefälle	9.081,55	22.500,00	0	21.923,44	-576,56	0
	42233000 Leistungen v. Sozial- leistungsträgern junge Volljährige Heimerziehung	6.607,27	1.900,00	0	3.123,40	1.223,40	0
	42910010 Sonst. Transfererträge fremdverwaltete Forderungen	6.822,07	25.300,00	0	34.127,46	8.827,46	0
	42910100 Abbau von Gegenleistungsverpflichtungen	755.425,53	871.817,18	0	752.237,35	-119.579,83	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.340.811,25	3.323.500,00	0	2.588.997,74	-734.502,26	0
	43110250 Verwaltungsgebühren Eignungsprüfung AdVermiG	0,00	1.200,00	0	0,00	-1.200,00	0
	43210000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	-8.937,00	0,00	0	1.064,50	1.064,50	0
	43210150 Elternbeiträge	3.335.472,83	3.280.000,00	0	2.567.922,18	-712.077,82	0
	43210250 Teilnehmerbeiträge Stadtranderholung	14.275,42	42.300,00	0	20.011,06	-22.288,94	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.077,84	52.096,60	0	11.069,42	-41.027,18	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.848.722,81	5.523.451,44	0	6.684.825,03	1.161.373,59	0
	44823000 Erst. anderer Träger Jugendhilfe Jugendpflegemaßn.	0,00	64.500,00	0	70.249,56	5.749,56	0
	44823500 Erst. anderer Träger öff. Jugendhilfe fremde Vollzeitpflege	4.494.718,77	3.900.000,00	0	5.250.571,21	1.350.571,21	0
	44823560 Erst. anderer Träger öff. Jugendhilfe Heimpflegefälle	130.336,93	140.000,00	0	532.536,33	392.536,33	0
	44823570 Erst. anderer Träger öff. Jugendhilfe Eingliederungshilfe	28.404,17	3.500,00	0	0,00	-3.500,00	0
	44823580 Erst. anderer Träger öff. Jugendhilfe unbegl. minderj. Ausl.	1.154.649,98	1.370.000,00	0	791.547,47	-578.452,53	0
	44823590 Erst. anderer Träger öff. Jugendhilfe. f. ambulante Hilfen	0,00	5.000,00	0	0,00	-5.000,00	0
	44825000 Kostenerstattungen Adoptionsvermittlungsstelle	40.034,70	40.000,00	0	39.404,32	-595,68	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	578,26	451,44	0	516,14	64,70	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.514.326,50	34.609,94	0	88.841,71	54.231,77	0
	45610000 Zwangsgelder	2.100,00	500,00	0	3.400,00	2.900,00	0
	45710000 Sonstige SoPo- Auflösungen	2.226,42	2.226,42	0	2.226,42	0,00	0
	45820000 Auflösung von Rückstellungen	1.510.000,00	0,00	0	60.000,00	60.000,00	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	31.883,52	0	23.215,29	-8.668,23	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,08	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Haushaltsjahr	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	2021	tragungen	2021		ins
		EUR	EUR	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
10	= Ordentliche Erträge	38.503.035,22	40.004.153,04	0	42.238.510,22	2.234.357,18	0
11	- Personalaufwendungen	-3.200.800,74	-3.928.903,57	0	-3.455.432,12	473.471,45	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.634.413,24	-1.436.839,40	-7.161	-1.994.621,27	-557.781,87	-4.000
	52110000 Unterhalt. Grundstücke u. bauliche Anlagen	-92.208,99	0,00	0	0,00	0,00	0
	52320050 Erstattungen von Sachausgaben	-23.686,32	-21.631,00	0	-22.559,54	-928,54	0
	52320140 Erstattungen an andere Träger öff. Jugendhilfe Eingliederung	-171.775,82	-37.000,00	0	-214.550,48	-177.550,48	0
	52320160 Erstattungen an andere Träger öff. Jug.hilfe eigene Vollzeit	-597.548,35	-735.000,00	0	-749.897,96	-14.897,96	0
	52320170 Erstattungen an andere Träger öff. Jug.hilfe ambulante Hilfen	-76.162,04	-40.200,00	0	-21.893,77	18.306,23	0
	52320180 Erstattungen an andere Träger öff. Jug.hilfe Heimpflegefälle	-340.531,01	-215.000,00	0	-309.743,17	-94.743,17	0
	52320190 Erstattungen an andere Träger öff. Jug.hilfe Inobhutnahmen	-1.108,06	-4.000,00	0	-2.723,89	1.276,11	0
	52320350 Kostenausgleich gemeindefremde Kinder	-157.576,01	-210.300,00	0	-361.913,72	-151.613,72	0
	52386000 Aufwandserstattungen an übrige Bereiche Qualifizierung	0,00	-10.000,00	0	-48.000,00	-38.000,00	0
	52411000 Energie	-15.084,23	-21.000,00	0	-12.814,17	8.185,83	0
	52412000 Wasserversorgung	-1.766,82	-2.700,00	0	-714,60	1.985,40	0
	52413000 Abfallbeseitigung	-2.631,68	-3.400,00	0	-2.238,38	1.161,62	0
	52414000 Abwasserbeseitigung	-3.325,68	-3.500,00	0	-243,80	3.256,20	0
	52415000 Gebäudereinigung	-244,21	-700,00	0	-1.934,83	-1.234,83	0
	52416000 Gebäudebezogene Versicherungen	-375,93	-470,00	0	-375,93	94,07	0
	52417000 Gebäudebezogene Steuern	-342,09	-400,00	0	-342,09	57,91	0
	52418100 Sonst. Bewirtschaftung gärtnerische Außenanlagen	-57.053,52	-41.700,00	0	-34.092,74	7.607,26	0
	52550000 Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens	-28.932,36	-21.160,96	-7.161	-46.269,91	-25.108,95	-4.000
	52810140 Erstellung eines Jugendhilfeplanes	0,00	-7.500,00	0	0,00	7.500,00	0
	52911500 Aufwand Programm Aufholen nach Corona	0,00	0,00	0	-84.097,16	-84.097,16	0
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-64.060,12	-61.177,44	0	-80.215,13	-19.037,69	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-155.508,49	-163.122,84	0	-188.753,13	-25.630,29	0
15	- Transferaufwendungen	-67.167.780,87	-73.990.240,79	0	-74.773.816,25	-783.575,46	-34.025
	53120150 Anteilige BK von Kindergärten der Gemeinden	-1.250.422,61	-1.395.000,00	0	-1.440.418,92	-45.418,92	0
	53120250 Zuw. Gem. off. Jugendarbeit in Jugendfreizeitheimen	-552.494,28	-560.000,00	0	-557.273,00	2.727,00	0
	53120600 Zuweisungen an Kommunen Aufholen nach Corona	0,00	0,00	0	-64.685,07	-64.685,07	0
	53170250 Zuschüsse Bekämpfung Jugendarbeitslosigkeit	-160.291,56	-167.000,00	0	-181.236,15	-14.236,15	0
	53170350 Zuschuss Deutsches Jugendherbergswerk	-2.046,00	-2.100,00	0	-2.046,00	54,00	0

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	53180010 Anteilige Betriebskosten Kindergärten freier Träger	-46.247.765,94	-50.900.000,00	0	-50.952.998,84	-52.998,84	0
	53180080 Zuschuss Beratung Partnerschaft etc.	-26.459,20	-45.000,00	0	-23.583,20	21.416,80	0
	53180090 Zuschüsse Beratungsstelle Eltern/ Kinder/Jgd	-392.475,10	-400.000,00	0	-342.328,95	57.671,05	0
	53180110 Zuschüsse Träger of. Jugendarbeit in Jugfreizeitheimen	-241.803,43	-247.000,00	0	-235.042,27	11.957,73	0
	53180210 Zuschüsse an Jugendringe und Jugendverbände	-1.247,00	-1.316,00	0	-863,00	453,00	0
	53180220 Zuschuss an Lernstuben und Kinderhorte	-2.018,68	-2.300,00	0	0,00	2.300,00	0
	53180250 Zuschüsse für Freizeitgestaltung Schulkinder	-74.124,20	-130.000,00	0	-95.974,84	34.025,16	-34.025
	53180260 Zuschüsse für Jugendfreizeitmaßnahmen	-23.016,90	-90.000,00	0	-31.364,16	58.635,84	0
	53180430 Netzwerkarbeit Frühe Hilfen	0,00	-26.200,00	0	-3.076,50	23.123,50	0
	53180440 Zuschüsse für zusätzliche Angebote	-7.200,00	-30.000,00	0	-10.800,00	19.200,00	0
	53180480 Zuschuss Fachberatungsstellen sexualisierte Gewalt	0,00	-50.000,00	0	0,00	50.000,00	0
	53180490 Zuschuss Jugendamtselternbeirat	0,00	-500,00	0	-389,00	111,00	0
	53180680 Aufwendungen Programm "Kinderstark"	0,00	0,00	0	-33.138,00	-33.138,00	0
	53180690 Aufwendungen Programm "Werte Vermittlung"	0,00	0,00	0	-34.319,42	-34.319,42	0
	53180700 Aufwendungen Aufholen nach Corona (frühe Hilfen)	0,00	0,00	0	-9.314,00	-9.314,00	0
	53180710 Investitionszuwendungen für Kindertagesstätten	0,00	0,00	0	-41.000,00	-41.000,00	0
	53310250 Gewährung von Hilfen a.v.E.	26,32	0,00	0	721,60	721,60	0
	53310300 Eigene Vollzeitpflegefälle § 33 SGB VIII	-1.060.156,87	-1.060.000,00	0	-982.787,03	77.212,97	0
	53310310 Fremde Vollzeitpflegefälle § 33 SGB VIII	-3.921.584,94	-3.900.000,00	0	-5.059.255,56	-1.159.255,56	0
	53310320 Ambulante Hilfen §§ 27 ff. SGB VIII	-1.007.616,81	-850.000,00	0	-1.032.554,01	-182.554,01	0
	53310330 Vollzeitpflege u. ambulante Hilfen f. junge Volljährige	-87.706,60	-76.000,00	0	-103.575,43	-27.575,43	0
	53310340 Ambulante Eingliederungshilfe § 35 a SGB VIII	-2.891.736,56	-3.300.000,00	0	-3.030.416,39	269.583,61	0
	53310350 Inobhutnahmen in Vollzeitpflegefamilien	-44.009,35	-45.000,00	0	-44.795,34	204,66	0
	53310360 Unterbringung in Tagespflege	-4.698.300,61	-5.400.000,00	0	-6.039.819,34	-639.819,34	0
	53320705 Heimerziehung, sonst. betreute Wohnformen	-1.273.875,80	-1.550.000,00	0	-1.290.661,01	259.338,99	0
	53320710 Erziehung in Tagesgruppe § 32 SGB VIII	-60.851,56	-69.500,00	0	-64.714,50	4.785,50	0
	53320715 Gem. Wohnformen für Mütter, Väter, Kinder	0,00	-60.000,00	0	-70.540,86	-10.540,86	0
	53320720 Heimerziehung für junge Volljährige	-103.061,07	-142.000,00	0	-87.536,11	54.463,89	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	53320725 Stationäre Eingliederungshilfen	-535.211,83	-720.000,00	0	-680.118,35	39.881,65	0
	53320730 Inobhutnahme in Heimpflege § 42 SGB VIII	-20.750,63	-50.000,00	0	-32.694,88	17.305,12	0
	53320735 Inobhutnahme unbegleitete minderjährige Ausländer	-1.212.941,87	-1.370.000,00	0	-903.639,94	466.360,06	0
	53390140 Jugendpflegemaßnahmen Träger d. freien Jugendhilfe	-11.159,81	-15.000,00	0	-7.708,88	7.291,12	0
	53390150 Jugendpflegemaßnahmen Kreisjugendamt	-2.047,56	-12.000,00	0	-1.360,76	10.639,24	0
	53390160 Stadtranderholungen	-65.684,22	-123.300,00	0	-88.721,59	34.578,41	0
	53390170 Jugendschutzmaßnahmen	-521,12	-4.000,00	0	-534,29	3.465,71	0
	53390180 Hilfen in Notsituationen § 20 SGB VIII	-1.655,68	-6.000,00	0	-1.283,16	4.716,84	0
	53390190 Adoptions-u. Pflegekinderangelegenheiten	-157,59	-1.000,00	0	-203,62	796,38	0
	53390200 Maßnahmen der Jugendgerichtshilfe	-3.000,00	-5.000,00	0	-7.950,00	-2.950,00	0
	53390210 Amtsvormundschafts-u. Pflegschaftsangelegenheiten	0,00	-500,00	0	0,00	500,00	0
	53910100 Abbau Gegenleistungs-verpfl. geleisteter Zuwendungen	-1.184.411,81	-1.184.524,79	0	-1.183.815,48	709,31	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-301.321,49	-258.842,11	0	-2.467.576,36	-2.208.734,25	0
	54120050 Fortbildung	-29.598,31	-34.740,67	0	-5.148,97	29.591,70	0
	54120055 Supervision	-1.865,76	-4.548,56	0	-9.871,37	-5.322,81	0
	54120200 Dienstreisen	-25.871,36	-22.597,44	0	-27.166,17	-4.568,73	0
	54220000 Mieten und Pachten	-29.195,60	-44.484,48	0	-47.678,58	-3.194,10	0
	54310450 Mitgliedsbeiträge	-2.173,00	-2.300,00	0	-2.260,00	40,00	0
	54310700 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-322,61	0,00	0	0,00	0,00	0
	54410000 Versicherungen und Schadensfälle	-306,80	-454,88	0	-308,06	146,82	0
	54417000 Elektronik- und Inhaltsversicherungen	-123,47	-195,00	0	-123,47	71,53	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	1.082,36	0,00	0	1.850,58	1.850,58	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-12,35	0,00	0	0,00	0,00	0
	54980000 Zuführung Rückstellung für spätere Kosten	-60.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
	54992000 Sonst. lfd. Verwaltungstätigkeiten aus Vorjahren	0,00	0,00	0	-2.244.008,44	-2.244.008,44	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-152.934,59	-149.521,08	0	-132.861,88	16.659,20	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-72.459.824,83	-79.777.948,71	-7.161	-82.880.199,13	-3.102.250,42	-38.025
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-33.956.789,61	-39.773.795,67	-7.161	-40.641.688,91	-867.893,24	-38.025
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-33.956.789,61	-39.773.795,67	-7.161	-40.641.688,91	-867.893,24	-38.025
23	+ Außerordentliche Erträge	947.945,95	500.000,00	0	692.415,50	192.415,50	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	-1.070,01	0,00	0	-2.016,59	-2.016,59	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	946.875,94	500.000,00	0	690.398,91	190.398,91	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-33.009.913,67	-39.273.795,67	-7.161	-39.951.290,00	-677.494,33	-38.025
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-792.667,39	-537.138,29	0	-514.928,19	22.210,10	0
29	=	Teilergebnis	-33.802.581,06	-39.810.933,96	-7.161	-40.466.218,19	-655.284,23	-38.025
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-33.802.581,06	-39.810.933,96	-7.161	-40.466.218,19	-655.284,23	-38.025

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.457.895,90	29.342.052,37	0	30.723.747,99	1.381.695,62	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	809.606,00	812.750,00	0	909.130,79	96.380,79	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.354.021,39	3.323.500,00	0	2.653.669,07	-669.830,93	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.193,52	51.100,00	0	10.558,84	-40.541,16	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.958.105,54	5.523.000,00	0	5.536.743,67	13.743,67	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	43,83	500,00	0	1.726,77	1.226,77	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.587.866,18	39.052.902,37	0	39.835.577,13	782.674,76	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.842.366,40	-3.637.817,21	0	-3.106.749,05	531.068,16	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.528.107,61	-1.375.661,96	-7.161	-1.720.627,43	-344.965,47	-4.000
14	-	Transferauszahlungen	-66.194.149,54	-72.805.716,00	0	-72.939.827,13	-134.111,13	-34.025
15	-	Sonstige Auszahlungen	-58.748,21	-116.038,99	0	-99.883,76	16.155,23	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.623.371,76	-77.935.234,16	-7.161	-77.867.087,37	68.146,79	-38.025
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-33.035.505,58	-38.882.331,79	-7.161	-38.031.510,24	850.821,55	-38.025
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.265,50	40.000,00	0	592.617,85	552.617,85	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	45.265,50	40.000,00	0	592.617,85	552.617,85	0
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00	-1.214.000,00	-880.000	-664.991,72	549.008,28	-495.282
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.990,64	-240.438,26	-39.438	-21.250,90	219.187,36	-12.500
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-275.608,13	-3.238.347,02	-2.878.347	-816.821,38	2.421.525,64	-2.450.585
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-384.598,77	-4.692.785,28	-3.797.785	-1.503.064,00	3.189.721,28	-2.958.367
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	-339.333,27	-4.652.785,28	-3.797.785	-910.446,15	3.742.339,13	-2.958.367

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

0601 Kindertagespflege

		Investitionsübersicht	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
7000575: Zuwendungen Kindertagespflege								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	40.000,00	0	0,00	-40.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	40.000,00	0	0,00	-40.000,00	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-40.000,00	0	0,00	40.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0	0,00	40.000,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

0602 Jugendarbeit

		Investitionsübersicht	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.076,93	-36.351,97	-23.852	0,00	36.351,97	-12.500
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-9.564,17	-20.000,00	0	-1.559,35	18.440,65	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-16.641,10	-56.351,97	-23.852	-1.559,35	54.792,62	-12.500
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-16.641,10	-56.351,97	-23.852	-1.559,35	54.792,62	-12.500

0609 Tageseinrichtungen für Kinder

		Investitionsübersicht	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
7000173: Zuwendungen KiTa kommunaler Träger								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-63.205,00	-63.205	0,00	63.205,00	-63.205
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-63.205,00	-63.205	0,00	63.205,00	-63.205
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-63.205,00	-63.205	0,00	63.205,00	-63.205

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000456: Zuwendungen KiTa freie Träger Ausbau U6							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.265,50	0,00	0	592.617,85	592.617,85	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	45.265,50	0,00	0	592.617,85	592.617,85	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-266.043,96	-3.115.142,02	-2.815.142	-815.262,03	2.299.879,99	-2.387.380
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-266.043,96	-3.115.142,02	-2.815.142	-815.262,03	2.299.879,99	-2.387.380
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-220.778,46	-3.115.142,02	-2.815.142	-222.644,18	2.892.497,84	-2.387.380

0610 Einrichtungen der Jugendarbeit

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000551: Fingerhutshof - Sanierung, Brandschutz							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00	-1.214.000,00	-880.000	464.636,20	1.678.636,20	-495.282
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-100.000,00	-1.214.000,00	-880.000	464.636,20	1.678.636,20	-495.282
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-100.000,00	-1.214.000,00	-880.000	464.636,20	1.678.636,20	-495.282

7000577: Inneneinrichtung Fingerhutshof							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-174.500,00	0	109.764,88	284.264,88	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-174.500,00	0	109.764,88	284.264,88	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-174.500,00	0	109.764,88	284.264,88	0

7000652: Fingerhutshof - Sanierung, Brandschutz							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	-1.127.717,83	-1.127.717,83	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-1.127.717,83	-1.127.717,83	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	0,00	0	-1.127.717,83	-1.127.717,83	0

7000654: Inneneinrichtung Fingerhutshof							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0	-111.202,76	-111.202,76	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-111.202,76	-111.202,76	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	0,00	0	-111.202,76	-111.202,76	0

		Investitionsübersicht	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Einzahlungs- und	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		Auszahlungsarten	2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	-1.910,09	-1.910,09	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.913,71	-29.586,29	-15.586	-19.813,02	9.773,27	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.913,71	-29.586,29	-15.586	-21.723,11	7.863,18	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-1.913,71	-29.586,29	-15.586	-21.723,11	7.863,18	0

07 Gesundheitsdienste

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.253,15	187.128,56	0	798.430,48	611.301,92	0
	41410050 Zuwendungen des Landes für Prüftätigkeit	7.000,00	4.000,00	0	4.450,00	450,00	0
	41410140 Zuw. Land zur Bekämpfung von Suchtgefahren	122.900,00	122.900,00	0	122.900,00	0,00	0
	41410150 Zuw. Land zur Bekämpfung Immunschwäche AIDS	4.600,00	4.600,00	0	4.600,00	0,00	0
	41410510 Landeszuwendungen Jugendarbeitsschutz	17.413,41	23.000,00	0	18.047,83	-4.952,17	0
	41410690 Landeszuwendung Personalaufwuchs im ÖGD	0,00	0,00	0	615.800,95	615.800,95	0
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	2.637,82	2.631,93	0	2.687,69	55,76	0
	41613000 SoPo-Auflösung a. Zuweisungen v. Zweckverbände	126,28	126,28	0	73,66	-52,62	0
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.575,64	29.870,35	0	29.870,35	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.435,52	365.000,00	0	206.611,59	-158.388,41	0
	43110410 Verwaltungsgebühren untere Gesundheitsbehörde	239.435,52	365.000,00	0	206.611,59	-158.388,41	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.214,56	613,64	0	257,71	-355,93	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172,31	138,60	0	175,71	37,11	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	172,31	138,60	0	175,71	37,11	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3,30	40.521,72	0	2.112,17	-38.409,55	0
	45470000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	0,00	0,00	0	-883,97	-883,97	0
	45610000 Zwangsgelder	0,00	500,00	0	0,00	-500,00	0
	45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	3,24	3,30	0	3,30	0,00	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	40.018,42	0	2.992,84	-37.025,58	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,06	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	426.078,84	593.402,52	0	1.007.587,66	414.185,14	0
11	- Personalaufwendungen	-2.170.709,57	-2.405.381,96	0	-2.367.560,87	37.821,09	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-316.226,47	-112.499,92	0	-100.496,06	12.003,86	0
	52320200 Erstattung der Kosten der Apothekenaufsicht	-115.621,30	-5.000,00	0	-2.145,07	2.854,93	0
	52550000 Unterhaltung d. sonst. bewegl. Vermögens	-248,14	-2.500,00	0	0,00	2.500,00	0
	52551000 Unterhalt. medizinisch-technische Geräte	0,00	-5.000,00	0	-4.361,29	638,71	0
	52810150 Fahrtkosten und Verdienstauffälle	-63,20	-100,00	0	-23,50	76,50	0
	52810360 Laborbedarf und ärztlicher Bedarf	-11.346,23	-16.500,00	0	-10.744,04	5.755,96	0
	52810370 Labor- und Röntgenuntersuchungen	-9.611,20	-21.000,00	0	-10.558,71	10.441,29	

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	52810500 Sicherung, Einmessung, Erneuerung Aufnahmepunkte	0,00	0,00	0	-23,50	-23,50	0
	52910500 Jugendarbeitsschutzbegutachtungen	-17.413,41	-23.000,00	0	-18.024,33	4.975,67	0
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-161.922,99	-39.399,92	0	-54.615,62	-15.215,70	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44.060,04	-47.859,51	0	-45.200,56	2.658,95	0
15	- Transferaufwendungen	-628.645,51	-666.100,00	0	-474.005,93	192.094,07	0
	53130200 Förderung Selbsthilfebüro	-10.000,00	-15.000,00	0	-15.000,00	0,00	0
	53180160 Zuschuss für Drogen- und Suchtberatung	-402.565,26	-435.000,00	0	-274.821,52	160.178,48	0
	53180230 Zuschüsse an sozialpsychiatrische Zentren	-88.580,25	-84.000,00	0	-52.754,46	31.245,54	0
	53180310 Weiterleitung Landeszuwendung Bekämpfung Suchtgefahren	-122.900,00	-122.900,00	0	-122.900,00	0,00	0
	53180320 Aufw. Bekämpfung AIDS	-4.600,00	-9.200,00	0	-8.529,95	670,05	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.087,85	-120.659,15	0	-91.049,38	29.609,77	0
	54120050 Fortbildung	-1.147,83	-10.988,97	0	-1.325,90	9.663,07	0
	54120200 Dienstreisen	-9.426,20	-15.007,50	0	-8.209,08	6.798,42	0
	54290000 Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-737,64	-2.000,00	0	-576,68	1.423,32	0
	54310800 Vergütungen für Prüfertätigkeiten	-119,95	-500,00	0	-273,10	226,90	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	7,96	0,00	0	1.194,67	1.194,67	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-7,96	0,00	0	0,00	0,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.656,23	-92.162,68	0	-81.859,29	10.303,39	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.269.729,44	-3.352.500,54	0	-3.078.312,80	274.187,74	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.843.650,60	-2.759.098,02	0	-2.070.725,14	688.372,88	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.843.650,60	-2.759.098,02	0	-2.070.725,14	688.372,88	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0	883,97	883,97	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-1.296,86	-1.296,86	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-412,89	-412,89	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-2.843.650,60	-2.759.098,02	0	-2.071.138,03	687.959,99	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	= Teilergebnis	-2.843.650,60	-2.759.098,02	0	-2.071.138,03	687.959,99	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-2.843.650,60	-2.759.098,02	0	-2.071.138,03	687.959,99	0

07 Gesundheitsdienste

		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.244,91	154.500,00	0	767.467,28	612.967,28	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.128,26	365.000,00	0	210.453,20	-154.546,80	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	500,00	0	0,00	-500,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.373,17	520.000,00	0	977.920,48	457.920,48	0
10	-	Personalauszahlungen	-2.018.748,14	-2.317.179,66	0	-2.215.174,88	102.004,78	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.465,56	-73.100,00	0	-47.306,21	25.793,79	0
14	-	Transferauszahlungen	-628.645,51	-666.100,00	0	-474.005,93	192.094,07	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-11.394,72	-28.496,47	0	-10.396,79	18.099,68	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.812.253,93	-3.084.876,13	0	-2.746.883,81	337.992,32	0
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.398.880,76	-2.564.876,13	0	-1.768.963,33	795.912,80	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.030,50	-12.500,00	0	0,00	12.500,00	-12.500
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-13.030,50	-12.500,00	0	0,00	12.500,00	-12.500
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	-13.030,50	-12.500,00	0	0,00	12.500,00	-12.500

07 Gesundheitsdienste

0701 Gesundheitspflege

Investitionsübersicht		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:							
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.030,50	-12.500,00	0	0,00	-12.500
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-13.030,50	-12.500,00	0	12.500,00	-12.500
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-13.030,50	-12.500,00	0	12.500,00	-12.500

08 Sportförderung

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170,80	124,92	0	398,51	273,59	0
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	23,16	23,04	0	24,36	1,32	0
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147,64	101,88	0	374,15	272,27	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28,20	14,32	0	6,01	-8,31	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,97	0,84	0	0,85	0,01	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	0,97	0,84	0	0,85	0,01	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,12	0,12	0	0,12	0,00	0
	45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	0,12	0,12	0	0,12	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	200,09	140,20	0	405,49	265,29	0
11 -	Personalaufwendungen	-43.925,94	-44.709,06	0	-42.326,29	2.382,77	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-940,30	-853,44	0	-1.017,86	-164,42	0
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-940,30	-853,44	0	-1.017,86	-164,42	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-686,25	-859,08	0	-924,14	-65,06	0
15 -	Transferaufwendungen	-25.806,40	-65.000,00	0	-65.000,00	0,00	0
	53180200 Zuschuss an den Kreissportbund	-25.806,40	-65.000,00	0	-65.000,00	0,00	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.290,86	-2.761,35	0	-1.901,96	859,39	0
	54120050 Fortbildung	0,00	-260,84	0	-1,46	259,38	0
	54120200 Dienstreisen	-3,33	-356,23	0	-2,07	354,16	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	0,18	0,00	0	7,24	7,24	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-0,18	0,00	0	0,00	0,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.287,53	-2.144,28	0	-1.905,67	238,61	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-73.649,75	-114.182,93	0	-111.170,25	3.012,68	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-73.449,66	-114.042,73	0	-110.764,76	3.277,97	0
21 =	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22 =	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-73.449,66	-114.042,73	0	-110.764,76	3.277,97	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-9,62	-9,62	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-9,62	-9,62	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-73.449,66	-114.042,73	0	-110.774,38	3.268,35	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Teilergebnis	-73.449,66	-114.042,73	0	-110.774,38	3.268,35	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-73.449,66	-114.042,73	0	-110.774,38	3.268,35	0

08 Sportförderung

		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-43.464,18	-44.205,78	0	-41.694,16	2.511,62	0
14	-	Transferauszahlungen	-25.806,40	-65.000,00	0	-65.000,00	0,00	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3,33	-617,07	0	-5,85	611,22	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.273,91	-109.822,85	0	-106.700,01	3.122,84	0
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-69.273,91	-109.822,85	0	-106.700,01	3.122,84	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.689,71	76.137,92	0	148.239,14	72.101,22	0
	41410030 Zuweisungen des Landes für Landschaftspläne	0,00	12.000,00	0	0,00	-12.000,00	0
	41410160 Landeszuweisungen für Katasterwesen	79.440,00	50.000,00	0	100.000,00	50.000,00	0
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	1.638,34	1.721,52	0	1.818,43	96,91	0
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.611,37	12.416,40	0	46.420,71	34.004,31	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	698.949,56	663.500,00	0	694.874,52	31.374,52	0
	43110110 Gebühren für Bodenrichtwertkarten u. Marktberichte	138,00	1.000,00	0	46,00	-954,00	0
	43110150 Gebühren für Gutachten	51.933,75	52.500,00	0	44.386,69	-8.113,31	0
	43110200 Gebühren f. Übernahmen von Vermessungen ins Kataster	508.312,99	450.000,00	0	509.597,48	59.597,48	0
	43110230 Katastergebühren	88.393,56	90.000,00	0	81.518,35	-8.481,65	0
	43110240 Vermessungsgebühren	20.171,26	10.000,00	0	19.326,00	9.326,00	0
	43110440 Verwaltungsgebühren Umlegung Grundstücke	30.000,00	60.000,00	0	40.000,00	-20.000,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.710,38	2.066,56	0	2.746,55	679,99	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.623,56	10.354,36	0	7.665,71	-2.688,65	0
	44825500 Anteil Katastergebühren von Kommunen	9.197,50	10.000,00	0	7.265,00	-2.735,00	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	426,06	354,36	0	400,71	46,35	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,53	5,64	0	5,64	0,00	0
	45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	5,44	5,64	0	5,64	0,00	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,09	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	812.978,74	752.064,48	0	853.531,56	101.467,08	0
11	- Personalaufwendungen	-3.343.947,11	-3.422.078,37	0	-3.295.833,45	126.244,92	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.419,41	-792.431,80	-15.000	-348.794,80	443.637,00	-500.000
	52810020 Aufbau u. Ergänzung des digitalen Archivs	-1.866,38	-5.000,00	0	-775,91	4.224,09	0
	52810100 Digitalisierung von Karten und Plänen	0,00	-5.000,00	0	-2.499,00	2.501,00	0
	52810160 Aktualisierung der amtlichen Basiskarte ABK	-83.097,04	-80.000,00	0	-74.029,90	5.970,10	0
	52810290 Katastererneuerung	-83.330,66	-115.000,00	-15.000	-170.239,02	-55.239,02	0
	52810600 Vermessungs- und Vermarktungsmaterial	-644,39	-2.000,00	0	-756,32	1.243,68	0
	52811160 Digitalisierung XPlanung	0,00	-500.000,00	0	0,00	500.000,00	-500.000
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-91.480,94	-85.431,80	0	-100.494,65	-15.062,85	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88.524,60	-107.923,31	0	-116.707,23	-8.783,92	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-183.314,54	-246.094,58	0	-170.168,98	75.925,60	0

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	54120050 Fortbildung	-748,73	-19.861,76	0	-1.607,48	18.254,28	0
	54120200 Dienstreisen	-4.984,18	-27.124,98	0	-3.674,52	23.450,46	0
	54310010 Amtliches topographisches Kartenwerk u. Sonderkarten	-3.687,69	-2.000,00	0	-3.230,37	-1.230,37	0
	54310200 Gutachterausschuss	-11.730,97	-22.000,00	0	-21.192,30	807,70	0
	54310400 Landschaftspläne	0,00	-15.000,00	0	0,00	15.000,00	0
	54411000 Umsatzsteuer	0,00	0,00	0	-0,44	-0,44	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	13,10	0,00	0	1.807,22	1.807,22	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-13,10	0,00	0	0,00	0,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.162,97	-160.107,84	0	-142.271,09	17.836,75	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.876.205,66	-4.568.528,06	-15.000	-3.931.504,46	637.023,60	-500.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.063.226,92	-3.816.463,58	-15.000	-3.077.972,90	738.490,68	-500.000
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-3.063.226,92	-3.816.463,58	-15.000	-3.077.972,90	738.490,68	-500.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-1.984,85	-1.984,85	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-1.984,85	-1.984,85	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-3.063.226,92	-3.816.463,58	-15.000	-3.079.957,75	736.505,83	-500.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	= Teilergebnis	-3.063.226,92	-3.816.463,58	-15.000	-3.079.957,75	736.505,83	-500.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-3.063.226,92	-3.816.463,58	-15.000	-3.079.957,75	736.505,83	-500.000

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Einzahlungs- und	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		Auszahlungsarten	2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.440,00	62.000,00	0	100.000,00	38.000,00	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	692.866,84	663.500,00	0	686.784,01	23.284,01	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.741,30	1.000,00	0	2.297,52	1.297,52	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.623,00	10.000,00	0	8.182,50	-1.817,50	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.671,14	736.500,00	0	797.264,03	60.764,03	0
10	-	Personalauszahlungen	-3.099.299,04	-3.196.645,28	0	-3.023.158,11	173.487,17	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-116.143,07	-707.000,00	-15.000	-251.893,03	455.106,97	-500.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	-55.308,17	-85.986,74	0	-29.293,47	56.693,27	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.270.750,28	-3.989.632,02	-15.000	-3.304.344,61	685.287,41	-500.000
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.486.079,14	-3.253.132,02	-15.000	-2.507.080,58	746.051,44	-500.000
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-43.239,42	0,00	0	0,00	0,00	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-43.239,42	0,00	0	0,00	0,00	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	-43.239,42	0,00	0	0,00	0,00	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

0901 Vermessung

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000431: Beschaffung Kataster-Bus							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-43.239,42	0,00	0	0,00	0,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-43.239,42	0,00	0	0,00	0,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-43.239,42	0,00	0	0,00	0,00	0

10 Bauen und Wohnen

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.267,11	6.021,36	0	20.440,39	14.419,03	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	732,62	762,72	0	805,62	42,90	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.534,49	5.258,64	0	19.634,77	14.376,13	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.449.843,99	1.308.000,00	0	1.867.651,96	559.651,96	0
		43110020 Gebühren Bodenverkehrs-genehm., Genehmigungen § 7 B	17.020,00	20.000,00	0	21.200,00	1.200,00	0
		43110080 Gebühren für Baugenehmigungen	1.196.372,44	1.100.000,00	0	1.593.342,96	493.342,96	0
		43110090 Gebühren für Baulasten	87.701,55	70.000,00	0	128.695,00	58.695,00	0
		43110100 Gebühren für besondere Maßnahmen	10.954,50	13.000,00	0	28.483,00	15.483,00	0
		43110190 Gebühren nach dem Wohnungseigentumsgesetz	35.062,00	35.000,00	0	44.180,00	9.180,00	0
		43110430 Verwaltungsgebühren Wohnungsbauförderung	102.733,50	70.000,00	0	51.751,00	-18.249,00	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	893,04	472,56	0	198,44	-274,12	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.817,34	5.037,48	0	4.707,37	-330,11	0
		44810250 Verwaltungskostenbeitr. Wohnungsbauförderungsanstalt	4.529,20	4.800,00	0	4.456,40	-343,60	0
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	288,14	237,48	0	250,97	13,49	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	42.043,84	10.002,52	0	42.278,51	32.275,99	0
		45610000 Zwangsgelder	42.041,40	10.000,00	0	39.555,20	29.555,20	0
		45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	2,40	2,52	0	2,52	0,00	0
		45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	0,00	0	2.720,79	2.720,79	0
		96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,04	0,00	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.505.865,32	1.329.533,92	0	1.935.276,67	605.742,75	0
11	-	Personalaufwendungen	-1.617.266,41	-1.652.989,78	0	-1.527.806,03	125.183,75	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.593,62	-81.753,96	0	-80.259,49	1.494,47	0
		52810680 Digitalisierung des Bauarchivs	-80.871,07	-45.000,00	0	-36.973,08	8.026,92	0
		96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-39.722,55	-36.753,96	0	-43.286,41	-6.532,45	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-33.727,18	-42.923,59	0	-46.625,48	-3.701,89	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.737,90	-90.511,00	0	-77.276,44	13.234,56	0
		54120050 Fortbildung	-125,43	-8.279,59	0	-279,59	8.000,00	0
		54120200 Dienstreisen	-19.102,54	-11.307,33	0	-14.211,81	-2.904,48	0
		54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	5,86	0,00	0	239,24	239,24	0
		54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-5,86	0,00	0	0,00	0,00	0

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.509,93	-70.924,08	0	-63.024,28	7.899,80	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.863.325,11	-1.868.178,33	0	-1.731.967,44	136.210,89	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-357.459,79	-538.644,41	0	203.309,23	741.953,64	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-357.459,79	-538.644,41	0	203.309,23	741.953,64	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-317,93	-317,93	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-317,93	-317,93	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-357.459,79	-538.644,41	0	202.991,30	741.635,71	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	= Teilergebnis	-357.459,79	-538.644,41	0	202.991,30	741.635,71	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-357.459,79	-538.644,41	0	202.991,30	741.635,71	0

10 Bauen und Wohnen

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Einzahlungs- und	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		Auszahlungsarten	2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.399.406,99	1.308.000,00	0	1.866.757,10	558.757,10	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.529,20	4.800,00	0	4.456,40	-343,60	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	27.030,36	10.000,00	0	15.030,05	5.030,05	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.430.966,55	1.322.800,00	0	1.886.243,55	563.443,55	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.446.370,36	-1.501.876,42	0	-1.355.754,83	146.121,59	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.994,49	-45.000,00	0	-67.849,66	-22.849,66	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-19.338,01	-19.586,92	0	-14.705,41	4.881,51	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.515.702,86	-1.566.463,34	0	-1.438.309,90	128.153,44	0
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-84.736,31	-243.663,34	0	447.933,65	691.596,99	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

11 Ver- und Entsorgung

		Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
				2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
				EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
				1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.263,87	979,31	0	2.466,91	1.487,60	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land		90,42	89,16	0	94,33	5,17	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.173,45	890,15	0	2.372,58	1.482,43	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		110,01	55,32	0	23,25	-32,07	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		43,08	35,40	0	37,84	2,44	0
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage		43,08	35,40	0	37,84	2,44	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		0,24	0,24	0	0,24	0,00	0
		45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen		0,24	0,24	0	0,24	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge		1.417,20	1.070,27	0	2.528,24	1.457,97	0
11	-	Personalaufwendungen		-200.778,75	-198.163,50	0	-202.312,04	-4.148,54	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-357.249,77	-362.073,32	0	-356.544,57	5.528,75	0
		52351000 Erstattung v. Personal- u. Sachausgaben an KKA GmbH		-7.918,80	-7.920,00	0	-7.918,80	1,20	0
		52918000 Kostenanteil für die Tierkörperabholung		-342.922,03	-350.000,00	0	-343.802,64	6.197,36	0
		96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung		-6.408,94	-4.153,32	0	-4.823,13	-669,81	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		-4.071,97	-4.877,67	0	-5.217,81	-340,14	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		-11.828,94	-10.775,27	0	-9.265,49	1.509,78	0
		54120050 Fortbildung		-101,01	-1.043,36	0	-33,54	1.009,82	0
		54120200 Dienstreisen		-2.793,66	-1.424,91	0	-1.878,18	-453,27	0
		54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage		0,72	0,00	0	28,03	28,03	0
		54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro		-0,72	0,00	0	0,00	0,00	0
		96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen		-8.934,27	-8.307,00	0	-7.381,80	925,20	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen		-573.929,43	-575.889,76	0	-573.339,91	2.549,85	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)		-572.512,23	-574.819,49	0	-570.811,67	4.007,82	0
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)		-572.512,23	-574.819,49	0	-570.811,67	4.007,82	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0	-37,25	-37,25	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0	-37,25	-37,25	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)		-572.512,23	-574.819,49	0	-570.848,92	3.970,57	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
29	=	Teilergebnis	-572.512,23	-574.819,49	0	-570.848,92	3.970,57	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-572.512,23	-574.819,49	0	-570.848,92	3.970,57	0

11 Ver- und Entsorgung

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Einzahlungs- und	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		Auszahlungsarten	2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-175.845,93	-173.267,64	0	-173.349,43	-81,79	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-361.828,73	-357.920,00	0	-352.206,80	5.713,20	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.864,09	-2.468,27	0	-1.930,39	537,88	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-540.538,75	-533.655,91	0	-527.486,62	6.169,29	0
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-540.538,75	-533.655,91	0	-527.486,62	6.169,29	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-	
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen	
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins	
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr	
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.550.489,62	3.839.128,75	0	6.139.528,99	2.300.400,24	0
		41410000 Zuwendungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	773.500,00	0,00	0	0,00	0,00	0
		41410070 Zuwendungen des Landes für den ÖPNV	171.087,48	171.087,48	0	171.087,48	0,00	0
		41410270 Landeszuwendung "Ausbildungsverkehr-Pausschale"	1.766.200,67	1.766.200,66	0	1.766.200,67	0,01	0
		41410370 Landeszuwendung Knotenpunktsystem Radwegenetz	50,00	0,00	0	0,00	0,00	0
		41410610 Fördermittel des Landes für den ÖPNV	947.603,73	0,00	0	2.304.080,09	2.304.080,09	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	1.875.701,49	1.850.333,09	0	1.880.539,82	30.206,73	0
		41611001 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	0,00	35.578,13	0	0,00	-35.578,13	0
		41612000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Kommunen	12.263,91	12.263,90	0	12.263,90	0,00	0
		41617000 SoPo-Auflösung Zuschüsse Privater	2.574,04	2.578,39	0	2.545,32	-33,07	0
		41618000 SoPo-Auflösung Zuschüsse übriger Bereiche	37,94	37,94	0	37,94	0,00	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.470,36	1.049,16	0	2.773,77	1.724,61	0
3	+	Sonstige Transfererträge	652.657,23	649.351,93	0	635.700,49	-13.651,44	0
		42910100 Abbau von Gegenleistungsverpflichtungen	652.657,23	649.351,93	0	635.700,49	-13.651,44	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.567,52	13.000,00	0	22.987,88	9.987,88	0
		43210200 Gebühren Sondernutzungen	11.567,52	13.000,00	0	22.987,88	9.987,88	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	270,12	1.128,28	0	53,85	-1.074,43	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.272,07	22.048,57	0	28.737,58	6.689,01	0
		44826000 Kostenerstattungen von Gem. im Rahmen v. Baumaßnahmen	1.364,22	0,00	0	0,00	0,00	0
		44827500 Kostenerstattungen Verkehrsleistungen durch Kreise	0,00	21.122,73	0	27.480,27	6.357,54	0
		44870000 Kostenerstattungen etc. private Unternehmen	881,60	904,00	0	1.225,70	321,70	0
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	26,25	21,84	0	31,61	9,77	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.468,98	3.436,97	0	379.094,65	375.657,68	0
		45410000 Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	91.820,00	0,00	0	0,00	0,00	0
		45420000 Veräußerung von VG > 410 Euro	55,46	0,00	0	0,00	0,00	0
		45470000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	-91.875,46	0,00	0	0,00	0,00	0
		45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	3.468,97	3.436,97	0	3.436,97	0,00	0
		45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	0,00	0	2.720,78	2.720,78	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	45828000 Auflösung Instandhaltungs-Rückstellungen	0,00	0,00	0	372.936,90	372.936,90	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,01	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= Ordentliche Erträge	6.220.725,54	4.528.094,50	0	7.206.103,44	2.678.008,94	0
11	- Personalaufwendungen	-380.850,98	-344.187,63	0	-373.677,19	-29.489,56	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.804.664,45	-4.075.681,61	-459.979	-2.896.034,25	1.179.647,36	-920.030
	52211000 Betriebskosten der Straßenunterhaltung	-1.966.420,48	-1.935.000,00	0	-1.918.030,10	16.969,90	-110.970
	52211500 Unterhaltung der Kreisstraßen	-1.719.342,29	-1.452.881,83	-180.882	-757.419,70	695.462,13	-616.462
	52212500 Unterhaltung der Brücken	-50.000,00	-356.596,90	-253.597	-189.499,16	167.097,74	-167.098
	52411000 Energie	-4.904,64	-9.000,00	0	-4.770,66	4.229,34	0
	52810070 Betriebskosten Night Mover 2.0	-46.485,00	-270.000,00	0	-13.608,00	256.392,00	0
	52810330 Kosten der Umsetzung des Nahverkehrsplanes	-6.447,68	-10.000,00	0	-1.489,88	8.510,12	0
	52810640 Winterdienst	-1.165,80	-10.000,00	0	-3.246,86	6.753,14	0
	52912000 Entschädigung für Verkehrszählung	0,00	-25.500,00	-25.500	0,00	25.500,00	-25.500
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-9.898,56	-6.702,88	0	-7.969,89	-1.267,01	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.823.767,35	-4.907.051,16	0	-4.860.395,84	46.655,32	0
15	- Transferaufwendungen	-2.418.857,90	-2.415.551,93	0	-2.401.901,16	13.650,77	0
	53170600 Ausbildungsverkehr-Pauschale § 11a (2) ÖPNVG	-1.766.200,67	-1.766.200,00	0	-1.766.200,67	-0,67	0
	53910100 Abbau Gegenleistungs-verpfl. geleisteter Zuwendungen	-652.657,23	-649.351,93	0	-635.700,49	13.651,44	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.752.902,86	-3.018.526,33	0	-5.135.573,27	-2.117.046,94	-247.471
	54120050 Fortbildung	-127,24	-3.201,61	0	0,00	3.201,61	0
	54120200 Dienstreisen	-1.621,23	-4.372,40	0	-1.717,55	2.654,85	0
	54292000 Gutachten und Untersuchungen	-31.169,00	-10.000,00	0	-3.397,04	6.602,96	0
	54293000 Ausgleichszahlungen an Verkehrsunter. f. Verkehrsleistungen	-2.919.244,19	-2.731.730,04	0	-2.806.829,54	-75.099,50	0
	54293500 Ausgleichszahlungen an Verkehrsunternehmen Fördermittel	-778.901,73	0,00	0	-2.304.080,09	-2.304.080,09	0
	54293600 Aufwendungen Weiterentwicklung ÖPNV	0,00	-200.000,00	0	-2.528,75	197.471,25	-197.471
	54293700 Reaktivierung Bahnlinie Kleve - Nijmegen	0,00	-50.000,00	0	0,00	50.000,00	-50.000
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	74,81	0,00	0	64,92	64,92	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-1,77	0,00	0	0,00	0,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.912,51	-19.222,28	0	-17.085,22	2.137,06	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.181.043,54	-14.760.998,66	-459.979	-15.667.581,71	-906.583,05	-1.167.501
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.960.318,00	-10.232.904,16	-459.979	-8.461.478,27	1.771.425,89	-1.167.501

		Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
				2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
				EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
				1	2	3	4	5	6
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-100,00	0	0,00	100,00	0	
		55991000 Zinsen für zurückzuzahlende Zuweisungen	0,00	-100,00	0	0,00	100,00	0	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	-100,00	0	0,00	100,00	0	
22	=	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.960.318,00	-10.233.004,16	-459.979	-8.461.478,27	1.771.525,89	-1.167.501	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	-73,04	0,00	0	-86,25	-86,25	0	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-73,04	0,00	0	-86,25	-86,25	0	
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-8.960.391,04	-10.233.004,16	-459.979	-8.461.564,52	1.771.439,64	-1.167.501	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	
29	=	Teilergebnis	-8.960.391,04	-10.233.004,16	-459.979	-8.461.564,52	1.771.439,64	-1.167.501	
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-8.960.391,04	-10.233.004,16	-459.979	-8.461.564,52	1.771.439,64	-1.167.501	

12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.641.009,88	1.937.288,14	0	4.438.371,74	2.501.083,60	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.667,52	13.000,00	0	23.177,88	10.177,88	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0	0,00	-1.000,00	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.600,00	22.026,73	0	43.963,65	21.936,92	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11,11	0,00	0	-9,90	-9,90	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.687.288,51	1.973.314,87	0	4.505.503,37	2.532.188,50	0
10	-	Personalauszahlungen	-368.320,95	-330.298,83	0	-353.830,16	-23.531,33	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.412.924,42	-4.068.978,73	-459.979	-2.851.472,01	1.217.506,72	-920.030
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-100,00	0	0,00	100,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-1.683.517,22	-1.766.200,00	0	-1.848.884,12	-82.684,12	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.634.935,02	-2.999.304,05	0	-5.135.782,41	-2.136.478,36	-247.471
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.099.697,61	-9.164.881,61	-459.979	-10.189.968,70	-1.025.087,09	-1.167.501
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-5.412.409,10	-7.191.566,74	-459.979	-5.684.465,33	1.507.101,41	-1.167.501
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.858.165,62	1.638.049,91	0	987.091,47	-650.958,44	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.858.165,62	1.638.049,91	0	987.091,47	-650.958,44	0
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-70.495,62	-240.602,48	-240.602	-26.978,49	213.623,99	-64.541
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.590.246,08	-10.796.225,92	-2.400.226	-5.438.799,69	5.357.426,23	-3.457.294
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-791.387,74	-1.223.412,92	-539.063	-608.946,05	614.466,87	-235.514
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.452.129,44	-12.260.241,32	-3.179.891	-6.074.724,23	6.185.517,09	-3.757.350
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	-6.593.963,82	-10.622.191,41	-3.179.891	-5.087.632,76	5.534.558,65	-3.757.350

12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

1201 Straßenbau

Investitionsübersicht		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000053: K8-5, Ausbau OD Goch-Pfalzdorf							
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	900.000,00	0,00	0	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	900.000,00	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-39.566,82	-98.433,18	-98.433	-13.891,97	84.541,21
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.599.796,32	-174,56	-175	-200,00	-25,44
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.639.363,14	-98.607,74	-98.608	-14.091,97	84.515,77
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-739.363,14	-98.607,74	-98.608	-14.091,97	84.515,77

7000059: K37-1, Neubau Radweg Petrusheim - L361, 2.BA							
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.400,00	0,00	0	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	45.400,00	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.556,91	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-304.237,52	-200.962,48	-200.962	0,00	200.962,48
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-307.794,43	-200.962,48	-200.962	0,00	200.962,48
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-262.394,43	-200.962,48	-200.962	0,00	200.962,48

7000060: K34-5, Neubau Radweg Geldern B9 - Hartefeld							
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0	-70.000,00	-70.000,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	-70.000,00	-70.000,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.123,92	-25.351,28	-25.351	-4.048,42	21.302,86
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.300,00	-12.300	0,00	12.300,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-13.123,92	-37.651,28	-37.651	-4.048,42	33.602,86
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-13.123,92	-37.651,28	-37.651	-74.048,42	-36.397,14

7000063: K43-1, Radweg Pfalzdorf bis Bedburg-Hau							
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.080,00	0,00	0	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	50.080,00	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-657,36	0,00	0	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-657,36	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	49.422,64	0,00	0	0,00	0

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
7000064: K40-2, Neubau Radweg Kerken K21 - K34							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.621,44	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.620,38	0,00	0	0,00	0,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-17.241,82	0,00	0	0,00	0,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-17.241,82	0,00	0	0,00	0,00	0

7000066: K21-2,3,4 Neubau Radweg, Kerken/ Wachtendonk							
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.186.200,00	0,00	0	-102.142,98	-102.142,98	0
6	= Summe (investive Einzahlungen)	-1.186.200,00	0,00	0	-102.142,98	-102.142,98	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.626,53	-66.818,02	-66.818	-3.463,25	63.354,77	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-11.626,53	-66.818,02	-66.818	-3.463,25	63.354,77	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-1.197.826,53	-66.818,02	-66.818	-105.606,23	-38.788,21	0

7000067: K24-1, Neubau Radweg Straelen							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-50.000,00	-50.000	0,00	50.000,00	-50.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-50.000	0,00	50.000,00	-50.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-50.000,00	-50.000	0,00	50.000,00	-50.000

7000182: K34-5, Fahrbahnerneuerung Geldern							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-636.000,00	-636.000	0,00	636.000,00	0
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-636.000,00	-636.000	0,00	636.000,00	0
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-636.000,00	-636.000	0,00	636.000,00	0

7000243: K1-4, Radwegerneuerung Wachtendonk							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-236.000,00	0	-161.595,77	74.404,23	-50.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-236.000,00	0	-161.595,77	74.404,23	-50.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-236.000,00	0	-161.595,77	74.404,23	-50.000

7000253: K18-1, Fahrbahnerneuerung Rees-Grietherort							
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-390.000,00	0	-360.955,92	29.044,08	-90.000
13	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-390.000,00	0	-360.955,92	29.044,08	-90.000
14	= Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-390.000,00	0	-360.955,92	29.044,08	-90.000

	Investitionsübersicht	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2020					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000280: K3-2, Radwegerneuerung Kleve-Keeken

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.727,53	-40.272,47	-40.272	-1.885,33	38.387,14	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-220.727,53	-40.272,47	-40.272	-1.885,33	38.387,14	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-220.727,53	-40.272,47	-40.272	-1.885,33	38.387,14	0

7000286: K16-1, Fahrbahnerneuerung Speelb. Str. - KVP Emmerich

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-331.105,69	-298.644,31	-298.644	0,00	298.644,31	-298.644
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-331.105,69	-298.644,31	-298.644	0,00	298.644,31	-298.644
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-331.105,69	-298.644,31	-298.644	0,00	298.644,31	-298.644

7000295: K45-1, Fahrbahnerneuerung. OD Appeldorn

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0	-58.200,00	-58.200,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	-58.200,00	-58.200,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	0,00	0	-58.200,00	-58.200,00	0

7000328: K8-5, Fahrbahnerneuerung Goch, Ostkirchstraße

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.333,85	0,00	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-550.333,85	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-550.333,85	0,00	0	0,00	0,00	0

7000329: K8-9, Fahrbahnerneuerung Bedburg-Hau

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-364.000,00	0	-383.264,97	-19.264,97	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-364.000,00	0	-383.264,97	-19.264,97	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-364.000,00	0	-383.264,97	-19.264,97	0

7000338: K31-1, Fahrbahnerneuerung Querdamm - K 2 Niel

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.003.796,02	-61.870,85	-61.871	-11.294,08	50.576,77	-6.500
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.003.796,02	-61.870,85	-61.871	-11.294,08	50.576,77	-6.500
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-1.003.796,02	-61.870,85	-61.871	-11.294,08	50.576,77	-6.500

7000340: K34-2, Radwegerneuerung Geldern, Möhlendyck

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-123.732,25	0,00	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-123.732,25	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-123.732,25	0,00	0	0,00	0,00	0

	Investitionsübersicht	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2020			2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000343: K43-1, Fahrbahnerneuerung Bedburg-Hau, Saalstraße

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0	4.074,64	4.074,64	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	4.074,64	4.074,64	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	0,00	0	4.074,64	4.074,64	0

7000345: Entwässerungsanlagen

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.287,62	-133.637,38	-30.637	-30.000,00	103.637,38	-28.637
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-28.287,62	-133.637,38	-30.637	-30.000,00	103.637,38	-28.637
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-28.287,62	-133.637,38	-30.637	-30.000,00	103.637,38	-28.637

7000403: K8-1, Ausbau OD Goch, Neubau Radweg

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.488,23	-520.851,59	-520.852	-3.537,28	517.314,31	-507.352
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	93.488,23	-520.851,59	-520.852	-3.537,28	517.314,31	-507.352
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	93.488,23	-520.851,59	-520.852	-3.537,28	517.314,31	-507.352

7000406: K23-1, Radwegerneuerung Wachtendonk, Harzbeck

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-344.379,72	0,00	0	-1.378,98	-1.378,98	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-344.379,72	0,00	0	-1.378,98	-1.378,98	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-344.379,72	0,00	0	-1.378,98	-1.378,98	0

7000408: K40-2, Fahrbahnerneuerung Kerken

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-788.496,05	0,00	0	-13.122,89	-13.122,89	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-788.496,05	0,00	0	-13.122,89	-13.122,89	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-788.496,05	0,00	0	-13.122,89	-13.122,89	0

7000409: K29-1, Radwegerneuerung Hommersum (Teilstück)

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-127.948,85	-51,15	-51	0,00	51,15	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-127.948,85	-51,15	-51	0,00	51,15	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-127.948,85	-51,15	-51	0,00	51,15	0

7000413: K7-9, Fahrbahnerneuerung Rees, Deich

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-316.174,21	-666.625,79	-71.626	0,00	666.625,79	-245.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-316.174,21	-666.625,79	-71.626	0,00	666.625,79	-245.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-316.174,21	-666.625,79	-71.626	0,00	666.625,79	-245.000

		Investitionsübersicht	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2020					
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7000414: K12-3, Radwegerneuerung Kalkar-Wissel								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-246.000,00	0	-355.880,13	-109.880,13	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-246.000,00	0	-355.880,13	-109.880,13	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-246.000,00	0	-355.880,13	-109.880,13	0

7000415: K12-2,3 Fahrbahnerneuerung Kalkar								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-820.000,00	0	-974.533,34	-154.533,34	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-820.000,00	0	-974.533,34	-154.533,34	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-820.000,00	0	-974.533,34	-154.533,34	0

7000416: K21-4, Fahrbahnerneuerung Kerken								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-871.000,00	0	-300.000,00	571.000,00	-271.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-871.000,00	0	-300.000,00	571.000,00	-271.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-871.000,00	0	-300.000,00	571.000,00	-271.000

7000417: K34-1, Fahrbahnerneuerung Geldern								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-461.000,00	0	-226.888,17	234.111,83	-244.112
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-461.000,00	0	-226.888,17	234.111,83	-244.112
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-461.000,00	0	-226.888,17	234.111,83	-244.112

7000505: K3-1, Fahrbahnerneuerung Düffelward								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-932.864,47	-36.185,53	-36.186	-75.592,66	-39.407,13	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-932.864,47	-36.185,53	-36.186	-75.592,66	-39.407,13	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-932.864,47	-36.185,53	-36.186	-75.592,66	-39.407,13	0

7000506: K8-4, Fahrbahnerneuerung Goch, Klever Str. - K43								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-128.007,69	-268.142,31	-268.142	0,00	268.142,31	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-128.007,69	-268.142,31	-268.142	0,00	268.142,31	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-128.007,69	-268.142,31	-268.142	0,00	268.142,31	0

7000507: K12-2, Fahrbahnerneuerung Appeldorn								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-723.317,38	-163.482,62	-163.483	0,00	163.482,62	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-723.317,38	-163.482,62	-163.483	0,00	163.482,62	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-723.317,38	-163.482,62	-163.483	0,00	163.482,62	0

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6

7000509: K30-1, Grundhafte Erneuerung OD Veert inklusive Neubau

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.966,39	-1.033,61	-1.034	0,00	1.033,61	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-39.966,39	-1.033,61	-1.034	0,00	1.033,61	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-39.966,39	-1.033,61	-1.034	0,00	1.033,61	0

7000510: K3-1, Fahrbahnerneuerung Rindern Landwehr

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.640.000,00	0	-1.063.024,94	576.975,06	-137.975
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.640.000,00	0	-1.063.024,94	576.975,06	-137.975
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-1.640.000,00	0	-1.063.024,94	576.975,06	-137.975

7000512: K8-4, Fahrbahnerneuerung Asperberg Goch

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-369.000,00	0	-444.391,29	-75.391,29	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-369.000,00	0	-444.391,29	-75.391,29	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-369.000,00	0	-444.391,29	-75.391,29	0

7000521: K39-1, Fahrbahnerneuerung Kevelaer, Bahnlinie - K30

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-400.000,00	0	-510.000,00	-110.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-400.000,00	0	-510.000,00	-110.000,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-400.000,00	0	-510.000,00	-110.000,00	0

7000523: K45-2, Neubau Radweg Appeldorn-Niedermörnter

6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-46.000,00	0	-125,00	45.875,00	-45.875
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-46.000,00	0	-125,00	45.875,00	-45.875
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-46.000,00	0	-125,00	45.875,00	-45.875

7000525: K21-2, Neubau Radweg Wachtendonk

1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.344.100,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.344.100,00	0,00	0	0,00	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	-260,56	-260,56	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-260,56	-260,56	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	1.344.100,00	0,00	0	-260,56	-260,56	0

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
7000526: K21-3, Neubau Radweg Kerken								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	953.700,00	0	459.000,00	-494.700,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	953.700,00	0	459.000,00	-494.700,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	-5.314,29	-5.314,29	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.122.000,00	0	-300.000,00	822.000,00	-622.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.122.000,00	0	-305.314,29	816.685,71	-622.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-168.300,00	0	153.685,71	321.985,71	-622.000

7000546: K8-10, Fahrbahnerneuerung Bedburg-Hau								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-297.000,00	0	-172.139,72	124.860,28	-100.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-297.000,00	0	-172.139,72	124.860,28	-100.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-297.000,00	0	-172.139,72	124.860,28	-100.000

7000644: Planung zusätzliche Radwege								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	0	0,00	200.000,00	-200.000
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	0	0,00	200.000,00	-200.000
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-200.000,00	0	0,00	200.000,00	-200.000

unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.920,00	0,00	0	70.000,00	70.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	20.920,00	0,00	0	70.000,00	70.000,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-105.285,01	-293.991,27	-57.991	-48.989,22	245.002,05	-335.191
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-105.285,01	-293.991,27	-57.991	-48.989,22	245.002,05	-335.191
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-84.365,01	-293.991,27	-57.991	21.010,78	315.002,05	-335.191

1204 Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
unterhalb Wertgrenze:								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	683.865,62	684.349,91	0	684.359,81	9,90	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	683.865,62	684.349,91	0	684.359,81	9,90	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-791.387,74	-1.223.412,92	-539.063	-608.946,05	614.466,87	-235.514
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-791.387,74	-1.223.412,92	-539.063	-608.946,05	614.466,87	-235.514
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-107.522,12	-539.063,01	-539.063	75.413,76	614.476,77	-235.514

13 Natur- und Landschaftspflege

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-	
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen	
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins	
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr	
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.712,79	243.188,94	0	192.306,40	-50.882,54	0
		41410040 Zuwendung des Landes Umsetzung FFH-Richtlinie/ NA	42.080,80	36.000,00	0	0,00	-36.000,00	0
		41410060 Zuwendung Land für Förderprogramme FöNa	38.544,24	50.000,00	0	42.584,32	-7.415,68	0
		41410110 Zuw. Land für Optimierungsmaßn. an landeseig. Flächen	33.900,00	30.000,00	0	31.626,65	1.626,65	0
		41410280 Zuwendung Land für Förderprogramme ELER	111.819,02	90.000,00	0	78.333,40	-11.666,60	0
		41410570 Erstattung Bewirtschaftung Reitwege	15.324,73	30.000,00	0	15.352,09	-14.647,91	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	10.983,26	11.001,57	0	11.052,58	51,01	0
		41612000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Kommunen	2.147,63	2.118,95	0	2.147,65	28,70	0
		41617000 SoPo-Auflösung Zuschüsse Privater	938,53	938,53	0	938,53	0,00	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.025,42	-6.870,11	0	10.271,18	17.141,29	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421.435,17	318.200,00	0	449.651,72	131.451,72	0
		43110370 Verwaltungsgebühren für die Reitabgabe	35.940,20	9.000,00	0	39.483,10	30.483,10	0
		43110380 Verwaltungsgebühren für Citesbescheinigungen	1.455,00	1.200,00	0	1.992,50	792,50	0
		43110390 Verwaltungsgebühr Überwachung Abgrabungen	1.951,50	2.000,00	0	3.687,50	1.687,50	0
		43110420 Verwaltungsgebühr Wasser-, Boden-, u. Abfallrecht	364.762,47	300.000,00	0	380.439,52	80.439,52	0
		43110500 Verwaltungsgebühren Erteilung Befreiungen / Ausnahmen	15.032,50	4.000,00	0	19.357,60	15.357,60	0
		43210350 Entgelte nach der Ökokonto VO	2.293,50	2.000,00	0	4.691,50	2.691,50	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.313,71	29.563,28	0	35.062,88	5.499,60	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.686,78	40.682,64	0	16.397,66	-24.284,98	0
		44880060 Erstattung v. Kosten für Ersatzvornahmen	286.466,65	40.500,00	0	16.193,92	-24.306,08	0
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	220,13	182,64	0	203,74	21,10	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	104.435,98	110.519,43	0	316.553,96	206.034,53	0
		45610000 Zwangsgelder	20.006,90	5.100,00	0	21.513,90	16.413,90	0
		45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	3,00	3,00	0	3,00	0,00	0
		45820000 Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0	63.790,49	63.790,49	0
		45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	5.416,43	0	0,00	-5.416,43	0
		45833000 Auflösung von Verbindlichkeiten	8.462,38	0,00	0	9.818,50	9.818,50	0

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
	45912000 Ersatzgeld als Ausgleich für Landschaftseingriffe	75.963,65	100.000,00	0	221.428,07	121.428,07	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,05	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.095.584,43	742.154,29	0	1.009.972,62	267.818,33	0
11 -	Personalaufwendungen	-1.957.394,09	-2.133.452,61	0	-1.935.462,66	197.989,95	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-781.392,19	-1.070.472,63	-27.911	-502.986,46	567.486,17	-388.386
	52112000 Optimierungs- u. Unterhaltungsmaßnahmen Kreisflächen	-36.939,50	-35.000,00	0	-42.009,47	-7.009,47	0
	52416000 Gebäudebezogene Versicherungen	-275,45	-330,00	0	-275,45	54,55	0
	52810040 Ausgleichsmaßnahmen bei Landschaftseingriffen	-5.696,00	-100.000,00	0	-6.095,00	93.905,00	0
	52810050 Ausgleichsmaßnahmen und Entschädigungen	0,00	0,00	0	-1.260,00	-1.260,00	0
	52810080 Förderprogramme des Landes FöNa	-51.073,35	-70.000,00	0	-42.465,78	27.534,22	0
	52810110 Optimierungsmaßnahmen an landeseigenen Flächen	-31.739,71	-45.152,15	-15.152	-34.414,43	10.737,72	-10.738
	52810130 Ersatzvornahmen	-227.057,58	-40.000,00	0	-79.321,07	-39.321,07	0
	52810210 Maßnahmen gem. EU-Wasserrahmenrichtlinie	0,00	-10.000,00	0	0,00	10.000,00	0
	52810240 Effizienzkontrollen Ökokonto	-7.974,40	-29.759,04	-12.759	-12.759,04	17.000,00	0
	52810300 Kennzeichen für Reitpferde	-1.423,05	-1.200,00	0	-1.577,71	-377,71	0
	52810310 Kosten der Ersatzvornahmen	0,00	-500,00	0	0,00	500,00	0
	52810340 Kosten des Artenschutzes	-3.640,30	-5.000,00	0	-4.951,73	48,27	0
	52810350 Kulturlandschaftsprogramme KK und Dritter	0,00	-135.000,00	0	-107.767,51	27.232,49	0
	52810520 Sonstige Optimierungs-u. Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	-10.000,00	0	-14.893,21	-4.893,21	0
	52810900 Umsetzung FFH-Richtlinie/NATURA 2000	-66.453,67	-45.000,00	0	-3.657,00	41.343,00	0
	52810950 Förderprogramme des Landes ELER	-127.984,20	-100.000,00	0	-77.808,81	22.191,19	0
	52811100 Aufwendungen für Klimaschutzmaßnahmen	-173.145,77	-400.000,00	0	-22.351,47	377.648,53	-377.649
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-47.989,21	-43.531,44	0	-51.378,78	-7.847,34	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-41.059,46	-51.341,84	0	-55.761,32	-4.419,48	0
15 -	Transferaufwendungen	-352.795,71	-325.600,00	0	-310.662,20	14.937,80	0
	53120200 Zuwendungen. z. Unterhaltung Freizeitanlage Oermter Berg	-83.889,53	-98.700,00	0	-93.726,97	4.973,03	0
	53130100 Umlage Zweckverband "Naturpark Schwalm-Nette"	-77.951,77	-80.000,00	0	-86.065,14	-6.065,14	0
	53170300 Zuschuss an Kreiszüchterzentrale	-37.900,00	-50.000,00	0	-50.000,00	0,00	0
	53170400 BKZ Naturschutzzentrum Kreis Kleve e. V.	-55.250,00	-59.250,00	0	-59.122,00	128,00	0
	53170900 Kofinanzierung "Projekt zum Insektenschutz"	-74.500,00	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	53180370 BKZ Naturschutzstation Niederrhein	-1.879,68	-1.100,00	0	0,00	1.100,00	0
	53180380 BKZ Naturschutzzentrum Gelderland	-6.100,00	-6.550,00	0	-6.396,00	154,00	0
	53180460 Bewirtschaftung Reitwege	-15.324,73	-30.000,00	0	-15.352,09	14.647,91	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.187,11	-439.294,74	-154.175	-357.622,26	81.672,48	-277.343
	54120050 Fortbildung	-761,66	-10.589,30	0	-241,66	10.347,64	0
	54120200 Dienstreisen	-22.759,62	-14.461,68	0	-17.290,30	-2.828,62	0
	54210000 Aufwandsentschädigungen	-1.840,68	-1.840,68	0	-1.840,68	0,00	0
	54210100 Aufwandsentschädigung für die Naturschutzwacht	-9.120,00	-9.200,00	0	-9.120,00	80,00	0
	54292400 integriertes Klimaschutzkonzept	-45.825,00	-154.175,00	-154.175	-26.832,50	127.342,50	-127.343
	54292600 Biodiversitätsstrategie	0,00	-150.000,00	0	0,00	150.000,00	-150.000
	54294000 Schulung der Naturschutzwächter	0,00	-1.500,00	0	0,00	1.500,00	0
	54413000 Grundstücksbezogene Abgaben	-12.485,55	-13.000,00	0	-12.482,70	517,30	0
	54417000 Elektronik- und Inhaltsversicherungen	-1,95	-10,00	0	-1,95	8,05	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	7,11	0,00	0	631,35	631,35	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-7,11	0,00	0	0,00	0,00	0
	54989000 Zuführung zu Verbindlichkeiten	-70.267,65	0,00	0	-215.333,07	-215.333,07	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.125,00	-84.518,08	0	-75.110,75	9.407,33	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.383.828,56	-4.020.161,82	-182.086	-3.162.494,90	857.666,92	-665.729
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.288.244,13	-3.278.007,53	-182.086	-2.152.522,28	1.125.485,25	-665.729
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-300,00	0	0,00	300,00	0
	55991000 Zinsen für zurückzuzahlende Zuweisungen	0,00	-300,00	0	0,00	300,00	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	-300,00	0	0,00	300,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.288.244,13	-3.278.307,53	-182.086	-2.152.522,28	1.125.785,25	-665.729
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-725,13	-725,13	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-725,13	-725,13	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-2.288.244,13	-3.278.307,53	-182.086	-2.153.247,41	1.125.060,12	-665.729
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	= Teilergebnis	-2.288.244,13	-3.278.307,53	-182.086	-2.153.247,41	1.125.060,12	-665.729
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-2.288.244,13	-3.278.307,53	-182.086	-2.153.247,41	1.125.060,12	-665.729

13 Natur- und Landschaftspflege

		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.668,79	236.000,00	0	167.896,46	-68.103,54	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410.889,02	318.200,00	0	457.308,07	139.108,07	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.541,61	29.000,00	0	34.560,58	5.560,58	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.002,60	40.500,00	0	19.203,53	-21.296,47	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	84.850,09	105.100,00	0	256.204,87	151.104,87	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.952,11	728.800,00	0	935.173,51	206.373,51	0
10	-	Personalauszahlungen	-1.795.037,36	-1.978.827,25	0	-1.758.806,14	220.021,11	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-691.121,48	-1.026.941,19	-27.911	-442.815,78	584.125,41	-388.386
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-300,00	0	0,00	300,00	0
14	-	Transferauszahlungen	-352.795,71	-325.600,00	0	-298.562,20	27.037,80	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-92.698,62	-354.776,66	-154.175	-67.881,80	286.894,86	-277.343
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.931.653,17	-3.686.445,10	-182.086	-2.568.065,92	1.118.379,18	-665.729
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.092.701,06	-2.957.645,10	-182.086	-1.632.892,41	1.324.752,69	-665.729
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0	430,42	430,42	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	430,42	430,42	0
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	-1.076,07	-1.076,07	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-1.076,07	-1.076,07	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	-645,65	-645,65	0

13 Natur- und Landschaftspflege

1302 Naherholungsgebiete

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-über- tragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020	2021	2020	2021			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
7000272: Investitionen Oermtter Berg								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0	430,42	430,42	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	430,42	430,42	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	-1.076,07	-1.076,07	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	-1.076,07	-1.076,07	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	0,00	0	-645,65	-645,65	0

14 Umweltschutz

		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	681.898,23	665.808,84	0	672.860,03	7.051,19	0
		41311000 Personalkostenerstattungen vom Land	581.909,39	566.000,00	0	567.059,80	1.059,80	0
		41312000 Sachkostenerstattungen vom Land	96.022,39	97.000,00	0	96.216,28	-783,72	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	337,58	342,00	0	361,36	19,36	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.628,87	2.466,84	0	9.222,59	6.755,75	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.504,00	120.000,00	0	282.810,25	162.810,25	0
		43110350 Verwaltungsgebühren ImmissionsschutzG	230.504,00	120.000,00	0	282.810,25	162.810,25	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	411,50	212,04	0	89,00	-123,04	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.331,77	5.033,84	0	121,41	-4.912,43	0
		44880050 Erstattung Kosten Gutachten u. Untersuchungen	1.291,15	5.000,00	0	83,30	-4.916,70	0
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	40,62	33,84	0	38,11	4,27	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1,10	1,08	0	1,08	0,00	0
		45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	1,08	1,08	0	1,08	0,00	0
		96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,02	0,00	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	914.146,60	791.055,80	0	955.881,77	164.825,97	0
11	-	Personalaufwendungen	-708.292,08	-699.816,66	0	-749.200,00	-49.383,34	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.850,29	-16.974,00	0	-19.966,75	-2.992,75	0
		96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-18.850,29	-16.974,00	0	-19.966,75	-2.992,75	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-16.112,66	-19.997,67	0	-21.746,94	-1.749,27	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.827,40	-60.801,09	0	-35.803,78	24.997,31	0
		54120050 Fortbildung	-351,92	-3.799,02	0	-110,00	3.689,02	0
		54120200 Dienstreisen	-3.493,39	-5.188,27	0	-2.321,74	2.866,53	0
		54292000 Gutachten und Untersuchungen	-15.567,31	-20.000,00	0	-5.209,70	14.790,30	0
		54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	2,70	0,00	0	107,30	107,30	0
		54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-2,70	0,00	0	0,00	0,00	0
		96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.414,78	-31.813,80	0	-28.269,64	3.544,16	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-796.082,43	-797.589,42	0	-826.717,47	-29.128,05	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	118.064,17	-6.533,62	0	129.164,30	135.697,92	0
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	=	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	118.064,17	-6.533,62	0	129.164,30	135.697,92	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-142,60	-142,60	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-142,60	-142,60	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	118.064,17	-6.533,62	0	129.021,70	135.555,32	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	=	Teilergebnis	118.064,17	-6.533,62	0	129.021,70	135.555,32	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	118.064,17	-6.533,62	0	129.021,70	135.555,32	0

14 Umweltschutz

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Einzahlungs- und	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		Auszahlungsarten	2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	677.931,78	663.000,00	0	663.276,08	276,08	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.825,00	120.000,00	0	239.156,60	119.156,60	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.291,15	5.000,00	0	83,30	-4.916,70	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	893.047,93	788.000,00	0	902.515,98	114.515,98	0
10	-	Personalauszahlungen	-684.415,39	-676.696,48	0	-721.340,66	-44.644,18	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-19.386,40	-28.987,29	0	-7.662,76	21.324,53	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-703.801,79	-705.683,77	0	-729.003,42	-23.319,65	0
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	189.246,14	82.316,23	0	173.512,56	91.196,33	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

15 Wirtschaft und Tourismus

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	994,01	10.681,96	0	2.287,58	-8.394,38	0
	41483000 Zuschüsse Dritter zu EU-Projekten	0,00	10.000,00	0	0,00	-10.000,00	0
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	96,36	94,08	0	99,36	5,28	0
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	897,65	587,88	0	2.188,22	1.600,34	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	130.334,20	0	0,00	-130.334,20	0
	42910100 Abbau von Gegenleistungsverpflichtungen	0,00	130.334,20	0	0,00	-130.334,20	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117,28	58,44	0	24,52	-33,92	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,23	25,68	0	27,39	1,71	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	28,23	25,68	0	27,39	1,71	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,24	0,24	0	2.721,03	2.720,79	0
	45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	0,24	0,24	0	0,24	0,00	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	0,00	0	2.720,79	2.720,79	0
10	= Ordentliche Erträge	1.139,76	141.100,52	0	5.060,52	-136.040,00	0
11	- Personalaufwendungen	-218.033,94	-209.850,06	0	-191.477,29	18.372,77	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.178,35	-23.260,60	0	-5.209,82	18.050,78	0
	52810220 Grenzüberschreitende Entwicklungsplanung	-85,68	-10.000,00	0	-178,50	9.821,50	0
	52810630 Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"	-195,00	-9.000,00	0	0,00	9.000,00	0
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-4.897,67	-4.260,60	0	-5.031,32	-770,72	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.029,77	-4.815,12	0	-5.221,85	-406,73	0
15	- Transferaufwendungen	-5.923.876,38	-1.096.334,20	0	-965.876,31	130.457,89	0
	53150200 Betriebskostenzuschuss WFG GmbH	-776.950,00	-823.000,00	0	-823.000,00	0,00	0
	53150600 BKZ Flughafen Niederrhein GmbH	-988.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
	53170850 Zuschuss Campus Cleve	-50.000,00	-20.000,00	0	-20.000,00	0,00	0
	53170950 BKZ Corona-Hilfe	-4.085.789,18	0,00	0	0,00	0,00	0
	53180040 Kostenbeitrag Regionalagentur Niederrhein	-5.000,00	-5.000,00	0	-5.000,00	0,00	0
	53180050 Mitfinanzierung von EU-Projekten	-6.137,20	-40.000,00	0	-1.088,43	38.911,57	0
	53180470 BKZ Berufsbildungszentrum Kreis Kleve	0,00	-30.000,00	0	-30.000,00	0,00	0
	53910100 Abbau Gegenleistungsverpflichtungen geleisteter Zuw.	-12.000,00	-178.334,20	0	-86.787,88	91.546,32	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.935,61	-39.850,11	0	-44.927,17	-5.077,06	-25.000
	54120050 Fortbildung	-48,11	-462,78	0	0,00	462,78	0
	54120200 Dienstreisen	-3.363,72	-632,01	0	-1.819,67	-1.187,66	0

Teilergebnisrechnung		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	54210500 Stadtradeln	0,00	-5.000,00	0	-4.916,45	83,55	0
	54290000 Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	0,00	0,00	0	-30.440,20	-30.440,20	0
	54292000 Gutachten und Untersuchungen	0,00	-25.000,00	0	0,00	25.000,00	-25.000
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	0,77	0,00	0	29,54	29,54	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-0,77	0,00	0	0,00	0,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.523,78	-8.755,32	0	-7.780,39	974,93	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.164.054,05	-1.374.110,09	0	-1.212.712,44	161.397,65	-25.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-6.162.914,29	-1.233.009,57	0	-1.207.651,92	25.357,65	-25.000
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-6.162.914,29	-1.233.009,57	0	-1.207.651,92	25.357,65	-25.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-39,27	-39,27	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-39,27	-39,27	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-6.162.914,29	-1.233.009,57	0	-1.207.691,19	25.318,38	-25.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
29	= Teilergebnis	-6.162.914,29	-1.233.009,57	0	-1.207.691,19	25.318,38	-25.000
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-6.162.914,29	-1.233.009,57	0	-1.207.691,19	25.318,38	-25.000

15 Wirtschaft und Tourismus

		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	0	0,00	-10.000,00	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000,00	0	0,00	-10.000,00	0
10	-	Personalauszahlungen	-202.425,19	-193.562,10	0	-172.635,90	20.926,20	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-374,84	-19.000,00	0	-178,50	18.821,50	0
14	-	Transferauszahlungen	-5.913.626,38	-918.000,00	0	-880.688,43	37.311,57	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-3.396,79	-31.094,79	0	-36.861,73	-5.766,94	-25.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.119.823,20	-1.161.656,89	0	-1.090.364,56	71.292,33	-25.000
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-6.119.823,20	-1.151.656,89	0	-1.090.364,56	61.292,33	-25.000
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.447.097,42	0,00	0	20.269.801,34	20.269.801,34	0
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	24.682,14	0,00	0	0,00	0,00	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	7.471.779,56	0,00	0	20.269.801,34	20.269.801,34	0
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-9.340.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-8.647.097,42	-50.692.345,04	-49.732.345	-21.229.801,28	29.462.543,76	-30.048.456
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-17.987.097,42	-50.692.345,04	-49.732.345	-21.229.801,28	29.462.543,76	-30.048.456
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	-10.515.317,86	-50.692.345,04	-49.732.345	-959.999,94	49.732.345,10	-30.048.456

15 Wirtschaft und Tourismus

1501 Förderung von Wirtschaft und Verkehr

Investitionsübersicht		Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen	
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins Folgejahr	
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
7000396: Breitbandausbau im Kreis Kleve								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.447.097,42	0,00	0	20.269.801,34	20.269.801,34	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	7.447.097,42	0,00	0	20.269.801,34	20.269.801,34	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-7.447.097,42	-49.732.345,04	-49.732.345	-20.269.801,28	29.462.543,76	-30.048.456
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.447.097,42	-49.732.345,04	-49.732.345	-20.269.801,28	29.462.543,76	-30.048.456
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	0,00	-49.732.345,04	-49.732.345	0,06	49.732.345,10	-30.048.456

7000461: KKB GmbH, Wohnungsbaugesellschaft								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.000.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.000.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-4.000.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0

7000475: Baukostenzuschuss BBZ Kleve								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.200.000,00	-960.000,00	0	-960.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-1.200.000,00	-960.000,00	0	-960.000,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-1.200.000,00	-960.000,00	0	-960.000,00	0,00	0

7000571: Zuführung stille Gesellschaft FN GmbH								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.340.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.340.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-5.340.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0

unterhalb Wertgrenze:								
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	24.682,14	0,00	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	24.682,14	0,00	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	24.682,14	0,00	0	0,00	0,00	0

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.688.197,90	239.749.173,89	0	239.105.938,89	-643.235,00	0
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	52.221.725,00	56.086.722,00	0	56.086.722,00	0,00	0
	41310000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	366.059,89	253.352,36	0	291.105,84	37.753,48	0
	41410240 Konsumtive Verwendung Schulpauschale	0,00	1.000.000,00	0	0,00	-1.000.000,00	0
	41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	129,48	119,88	0	126,48	6,60	0
	41611001 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	0,00	131.173,60	0	0,00	-131.173,60	0
	41841000 Kreisumlage	137.392.461,17	133.987.500,00	0	133.987.500,34	0,34	0
	41851000 Mehrbelastung für Gemeinden ohne eigenes Jugendamt	37.322.787,66	41.091.891,00	0	41.090.241,81	-1.649,19	0
	41852000 Nachforderung, Mehrbelastung f. Gem. ohne eig. Jugendamt	0,00	0,00	0	578.788,64	578.788,64	0
	41862000 Mehrbelastung Förderzentren	4.416.584,37	4.412.125,00	0	4.412.124,81	-0,19	0
	41862100 Nachforderung Mehrbelastung Förderzentren	30.758,98	0,00	0	148.954,47	148.954,47	0
	41864000 Mehrbelastung ÖPNV	2.666.716,81	2.515.695,69	0	2.494.572,85	-21.122,84	0
	41865000 Umlage Night Mover 2.0	270.000,00	270.000,00	0	13.608,00	-256.392,00	0
	96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	974,54	594,36	0	2.193,65	1.599,29	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,71	2.467,92	0	2.424,81	-43,11	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	295,47	238,08	0	260,28	22,20	0
	96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	295,47	238,08	0	260,28	22,20	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	164.135,58	174.390,36	0	186.902,31	12.511,95	0
	45211000 Kapitalertragssteuererstattung	164.135,21	174.390,00	0	174.393,66	3,66	0
	45710000 Sonstige SoPo-Auflösungen	0,36	0,36	0	0,36	0,00	0
	45820000 Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0	3.665,72	3.665,72	0
	45822000 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0,00	0,00	0	8.842,57	8.842,57	0
	96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	0,01	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	Ordentliche Erträge	234.856.094,66	239.926.270,25	0	239.295.526,29	-630.743,96	0
11 -	Personalaufwendungen	-513.150,56	-489.901,05	0	-519.480,78	-29.579,73	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.777,62	-4.727,04	0	-5.618,63	-891,59	0
	96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-5.777,62	-4.727,04	0	-5.618,63	-891,59	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-4.452,45	-4.955,90	0	-5.347,11	-391,21	0
15 -	Transferaufwendungen	-77.111.311,00	-81.408.549,00	0	-81.407.423,48	1.125,52	0

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
	Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
		2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
		EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
		1	2	3	4	5	6
	53150250 Zuschuss Verband d. komm. RWE Aktionäre	-3.754,00	-3.754,00	0	-2.628,00	1.126,00	0
	53770000 Landschaftsumlage	-77.107.557,00	-81.404.795,00	0	-81.404.795,48	-0,48	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.664.878,64	-448.780,24	0	-856.107,76	-407.327,52	0
	54120050 Fortbildung	0,00	-694,17	0	0,00	694,17	0
	54120200 Dienstreisen	-18,66	-948,03	0	-23,91	924,12	0
	54416000 Kapitalertragsteuer	-410.338,02	-436.000,00	0	-435.984,15	15,85	0
	54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	1,03	0,00	0	37,60	37,60	0
	54780000 Verrechnungen bei Finanzanlagen mit allg. Rücklage	1.216,19	0,00	0	0,00	0,00	0
	54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-1,03	0,00	0	0,00	0,00	0
	54974000 Veräußerung v. Finanzvermögen	-1.216,19	0,00	0	0,00	0,00	0
	54980000 Zuführung Rückstellung für spätere Kosten	-351.992,73	0,00	0	0,00	0,00	0
	54989000 Zuführung zu Verbindlichkeiten	-2.889.723,96	0,00	0	-186.723,56	-186.723,56	0
	54992000 Sonst. lfd. Verwaltungstätigkeiten aus Vorjahren	0,00	0,00	0	-223.515,00	-223.515,00	0
	96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.805,27	-11.138,04	0	-9.898,74	1.239,30	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-81.299.570,27	-82.356.913,23	0	-82.793.977,76	-437.064,53	0
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	153.556.524,39	157.569.357,02	0	156.501.548,53	-1.067.808,49	0
19	+ Finanzerträge	2.157.110,57	2.238.516,65	0	2.138.640,66	-99.875,99	0
	46150000 Zinsen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	94.747,95	93.116,65	0	93.116,65	0,00	0
	46170000 Zinsen von Kreditinstituten	393.365,75	392.400,00	0	392.503,51	103,51	0
	46510000 Gewinnanteile verbundener Unternehmen u. Beteiligungen	113.212,87	100.000,00	0	0,00	-100.000,00	0
	46912000 Gewinnanteile aus RWE-Aktien	1.555.784,00	1.653.000,00	0	1.653.020,50	20,50	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.202.145,93	-1.261.463,80	0	-1.149.398,23	112.065,57	0
	55131000 Zinsen aus Verbindlichkeiten ggü. KRZN	-31.448,50	-28.463,80	0	-28.463,80	0,00	0
	55170000 Zinsen an Kreditinstitute	-1.168.990,76	-1.232.500,00	0	-1.114.934,43	117.565,57	0
	55910000 Kreditbeschaffungskosten	-1.706,67	-500,00	0	-6.000,00	-5.500,00	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	954.964,64	977.052,85	0	989.242,43	12.189,58	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	154.511.489,03	158.546.409,87	0	157.490.790,96	-1.055.618,91	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-49,96	-49,96	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0	-49,96	-49,96	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	154.511.489,03	158.546.409,87	0	157.490.741,00	-1.055.668,87	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	EUR	3	4	5	6
29	=	Teilergebnis	154.511.489,03	158.546.409,87	0	157.490.741,00	-1.055.668,87	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	154.511.489,03	158.546.409,87	0	157.490.741,00	-1.055.668,87	0

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.900.466,52	239.617.286,05	0	240.436.060,26	818.774,21	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.307,91	2.393,64	0	2.393,64	0,00	0
7	+	Sonstige Einzahlungen	164.135,21	174.390,00	0	174.393,66	3,66	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.156.527,00	2.238.516,65	0	2.138.640,66	-99.875,99	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.224.436,64	242.032.586,34	0	242.751.488,22	718.901,88	0
10	-	Personalauszahlungen	-334.827,80	-338.413,48	0	-339.477,96	-1.064,48	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.851.992,73	0,00	0	-2.346.334,28	-2.346.334,28	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.246.923,05	-1.261.463,80	0	-1.155.476,71	105.987,09	0
14	-	Transferauszahlungen	-78.432.329,09	-81.408.549,00	0	-81.735.560,96	-327.011,96	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-413.083,51	-437.642,20	0	-659.549,22	-221.907,02	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.279.156,18	-83.446.068,48	0	-86.236.399,13	-2.790.330,65	0
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	156.945.280,46	158.586.517,86	0	156.515.089,09	-2.071.428,77	0
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.626.064,33	2.611.732,29	0	3.641.732,29	1.030.000,00	0
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.500,00	0,00	0	0,00	0,00	0
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.164,14	87.709,71	0	87.709,71	0,00	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	3.721.728,47	2.699.442,00	0	3.729.442,00	1.030.000,00	0
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-435,41	-15.000,00	0	-15.000,00	0,00	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-435,41	-15.000,00	0	-15.000,00	0,00	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	3.721.293,06	2.684.442,00	0	3.714.442,00	1.030.000,00	0

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1601 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020						
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
7000079: Investitionszuschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.593.691,85	1.698.547,29	0	1.698.547,29	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.593.691,85	1.698.547,29	0	1.698.547,29	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	1.593.691,85	1.698.547,29	0	1.698.547,29	0,00	0

7000080: Schulpauschale								
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.032.372,48	913.185,00	0	1.943.185,00	1.030.000,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	2.032.372,48	913.185,00	0	1.943.185,00	1.030.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	2.032.372,48	913.185,00	0	1.943.185,00	1.030.000,00	0

1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsübersicht		Ergebnis Vorjahr	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021	davon Erm.-übertragungen 2020	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021	Vergleich Ansatz / Ist	Erm.-übertragungen ins Folgejahr	
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2020						
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
7000313: Erwerb Anteile RBG								
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	10.500,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	10.500,00	0,00	0	0,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	10.500,00	0,00	0	0,00	0,00	0

7000381: Erwerb Finanzanlagen								
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-435,41	-15.000,00	0	-15.000,00	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-435,41	-15.000,00	0	-15.000,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	-435,41	-15.000,00	0	-15.000,00	0,00	0

unterhalb Wertgrenze:								
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	85.164,14	87.709,71	0	87.709,71	0,00	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	85.164,14	87.709,71	0	87.709,71	0,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	85.164,14	87.709,71	0	87.709,71	0,00	0

17 Stiftungen

		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32,52	23,73	0	76,84	53,11	0
		41611000 SoPo-Auflösung aus Zuweisungen Land	4,28	4,22	0	4,61	0,39	0
		96410000 umg. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28,24	19,51	0	72,23	52,72	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,50	1,92	0	1,22	-0,70	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,76	3,36	0	3,50	0,14	0
		96448000 umg. Kostenerstattungen und Kostenumlage	3,76	3,36	0	3,50	0,14	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-0,03	0,00	0	0,00	0,00	0
		96450000 umg. Sonstige ordentliche Erträge	-0,03	0,00	0	0,00	0,00	0
10	=	Ordentliche Erträge	41,75	29,01	0	81,56	52,55	0
11	-	Personalaufwendungen	-10.417,89	-9.967,42	0	-10.457,14	-489,72	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181,70	-164,48	0	-196,91	-32,43	0
		96520000 umg. Aufw. für Sach- u. Dienstleistung	-181,70	-164,48	0	-196,91	-32,43	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-132,39	-166,58	0	-179,22	-12,64	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-448,11	-532,92	0	-371,13	161,79	0
		54120050 Fortbildung	-2,00	-50,49	0	-1,46	49,03	0
		54120200 Dienstreisen	-3,33	-68,95	0	-2,07	66,88	0
		54770000 Verrechnungen bei Sachanlagen mit allg. Rücklage	0,08	0,00	0	1,40	1,40	0
		54972000 Veräußerung bewegl. Vermögen >410 Euro	-0,08	0,00	0	0,00	0,00	0
		96540000 umg. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-442,78	-413,48	0	-369,00	44,48	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-11.180,09	-10.831,40	0	-11.204,40	-373,00	0
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-11.138,34	-10.802,39	0	-11.122,84	-320,45	0
19	+	Finanzerträge	0,98	60,00	0	1,12	-58,88	0
		46161000 Zinsen aus dem Peter-Albers-Studienfonds	0,00	50,00	0	0,00	-50,00	0
		46170000 Zinsen von Kreditinstituten	0,98	10,00	0	1,12	-8,88	0
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	0,98	60,00	0	1,12	-58,88	0
22	=	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-11.137,36	-10.742,39	0	-11.121,72	-379,33	0
23	+	Außerordentliche Erträge	1,05	0,00	0	0,00	0,00	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	-1,80	-1,80	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	1,05	0,00	0	-1,80	-1,80	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zeilen 22 und 25)	-11.136,31	-10.742,39	0	-11.123,52	-381,13	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Fortgeschr.	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Erm.-über-
		Ertrags- und Aufwandsarten	Vorjahr	Ansatz	Erm.-über-	HH-Jahr	Ansatz / Ist	tragungen
			2020	Haushaltsjahr	tragungen	2021		ins
			EUR	2021	2020	EUR	EUR	Folgejahr
			1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			2	3	4	5	6	
29	=	Teilergebnis	-11.136,31	-10.742,39	0	-11.123,52	-381,13	0
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 u. 30)	-11.136,31	-10.742,39	0	-11.123,52	-381,13	0

17 Stiftungen

		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,98	60,00	0	1,12	-58,88	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,98	60,00	0	1,12	-58,88	0
10	-	Personalauszahlungen	-8.022,58	-7.968,39	0	-8.073,30	-104,91	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	-5,33	-119,44	0	-5,85	113,59	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.027,91	-8.087,83	0	-8.079,15	8,68	0
17	=	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-8.026,93	-8.027,83	0	-8.078,03	-50,20	0
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	20.750,43	10.000,00	0	21.389,20	11.389,20	0
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	20.750,43	10.000,00	0	21.389,20	11.389,20	0
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.000,00	-10.000,00	0	-3.000,00	7.000,00	0
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.000,00	-10.000,00	0	-3.000,00	7.000,00	0
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit	14.750,43	0,00	0	18.389,20	18.389,20	0

17 Stiftungen

1701 Studienfonds

		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschr. Ansatz Haushaltsjahr 2021 EUR	davon Erm.-über- tragungen 2020 EUR	Ist-Ergebnis HH-Jahr 2021 EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	Erm.-über- tragungen ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
unterhalb Wertgrenze:								
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	20.750,43	10.000,00	0	21.389,20	11.389,20	0
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	20.750,43	10.000,00	0	21.389,20	11.389,20	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.000,00	-10.000,00	0	-3.000,00	7.000,00	0
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.000,00	-10.000,00	0	-3.000,00	7.000,00	0
14	=	Saldo (Einz. ./ Ausz.)	14.750,43	0,00	0	18.389,20	18.389,20	0

5 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Es werden sämtliche Abweichungen zwischen Planwert und Rechnungsergebnis erläutert, die auf Ebene des Produktsachkontos 200.000 € überschreiten.

Unter Punkt 4 dieses Jahresabschlusses werden die Teilergebnisrechnungen aggregiert auf Ebene der Produktbereiche dargestellt. Einige der ausgewiesenen Sachkonten werden dabei in mehreren Produkten eines Produktbereiches bewirtschaftet.

Sofern in diesen Fällen die Abweichung zwischen Planwert und Rechnungsergebnis nur in einem der Produkte 200.000 € übersteigt, werden in diesem Kapitel nur die Planwerte und Rechnungsergebnisse auf Produktebene - und nicht auf Produktbereichsebene - dargestellt.

Produktbereich	Produkt	Sachkonto / Kontengruppe	fortgeschr. Ansatz €	Rechnungsergebnis €	Abweichung €	Erl. Nr.
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	41410400 Landeszufwendung aus KInvFöG NRW	0,00	205.486,05	205.486,05	1
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	44811170 Kostenerstattung Land Impfzentrum	2.900.000,00	5.267.275,01	2.367.275,01	2
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	44811180 Kostenerstattung Land Coronavirus Test-Verordnung	0,00	286.250,00	286.250,00	3
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	44811190 Kostenerstattung Land für "Koordinierende COVID-Impfereinheit"	0,00	621.582,67	621.582,67	4
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	44852000 Kostenerstattungen von Personalausgaben	0,00	790.127,24	790.127,24	5
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	44860000 Kostenerstattungen Sonderrechnungen	0,00	691.552,11	691.552,11	6
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	52382000 Erstattung von Personalkosten übrige Bereiche	-2.150,00	-214.315,31	-212.165,31	7
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	52811170 Aufwendungen Impfzentrum Kleve	-2.900.000,00	-5.267.275,01	-2.367.275,01	2
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste (P010304)	52811180 Aufwendungen Coronavirus Test-Verordnung	0,00	-356.011,75	-356.011,75	3
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	52811200 Aufwendungen Koordinierende COVID-Impfereinheit	0,00	-621.582,67	-621.582,67	4
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste (P010304)	53310340 Amb. Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII	0,00	-236.218,66	-236.218,66	8
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste (P010304)	53382000 Leistungen zur Teilhabe an Bildung	0,00	-317.162,68	-317.162,68	8
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	54120100 Dienst- und Schutzkleidung	-710.000,00	-41.968,83	668.031,17	8
01	0103 Verwaltungssteuerung und interne Dienste	54290000 Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-495.500,00	-208.984,28	286.515,72	9
01	0110 Finanzwesen	52110000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-225.401,04	-20.687,93	204.713,11	10
02	0201 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	52919000 Digitalisierung Akten	-255.000,00	0,00	255.000,00	11
02	0202 Bußgeldangelegenheiten	45611000 Verwarungs- und Bußgelder	3.465.000,00	2.871.608,70	-593.391,30	12
02	0208 Verkehrsregelung/ Verkehrslenkung	43110320 Verwaltungsgebühren Verkehrssicherung	360.000,00	635.965,60	275.965,60	13

Produktbereich	Produkt	Sachkonto / Kontengruppe	fortgeschr. Ansatz €	Rechnungsergebnis €	Abweichung €	Erl. Nr.
02	0210 Tierschutz und Fleischhygiene	43110040 Geb.Fleisch-/Geflügelfleischhygienerecht	1.400.000,00	1.677.234,93	277.234,93	14
03	0301 Förderschulen	52110000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-913.880,60	-48.979,77	864.900,83	15
03	0302 Berufskollegs des Kreises Kleve	52110000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	-264.831,46	-264.831,46	16
03	0302 Berufskollegs des Kreises Kleve	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-1.603.858,79	-357.967,90	1.245.890,89	17
03	0302 Berufskollegs des Kreises Kleve	52810390 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-300.606,27	-65.656,13	234.950,14	18
03	0302 Berufskollegs des Kreises Kleve	52912410 Schülerbeförderung	-1.840.000,00	-1.191.899,11	648.100,89	19
03	0305 Schulformübergreifender Service	41410630 Landeszuwendung kommunales Integrationsmanagement	547.500,00	263.037,46	-284.462,54	20
03	0305 Schulformübergreifender Service	53120550 Kommunales Integrationsmanagement	-551.506,00	-75.594,20	475.911,80	20
03	0306 Förderzentren	52110000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	-554.057,46	-299.080,82	254.976,64	21
03	0306 Förderzentren	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-493.523,00	-275.208,99	218.314,01	22
05	0501 Hilfe zum Lebensunterhalt	53310160 Lfd. Leistungen a.v.E.	-2.700.000,00	-2.447.393,48	252.606,52	23
05	0502 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)	44961000 Grundsicherung um Alter u.a. (4. Kap. SGB XII)	30.846.000,00	28.507.771,80	-2.338.228,20	24
05	0502 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)	53310230 Leistungen an Personen ab 65+ a.v.E.	-10.000.000,00	-8.496.564,91	1.503.435,09	24
05	0502 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)	53310240 Leistungen an Personen 18-65+ a.v.E.	-20.300.000,00	-19.623.409,28	676.590,72	24
05	0503 Hilfen zu Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	53310060 Erstattungen an Krankenkassen (§ 264 SGB V)	-1.800.000,00	-1.551.814,01	248.185,99	25
05	0505 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	42250000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.	180.000,00	896.175,60	716.175,60	26
05	0505 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	42251000 Rückzahlung v. gewährtem Pflegegeld	120.000,00	559.429,51	439.429,51	26
05	0505 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	53180340 Zuschüsse an ambulante Pflegedienste	-1.880.000,00	-1.637.210,26	242.789,74	27
05	0505 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	53310380 Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII)	-420.000,00	-661.449,59	-241.449,59	28
05	0505 Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	53320350 Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)	-13.000.000,00	-14.638.473,81	-1.638.473,81	29
05	0507 Grundsicherung für Arbeit-suchende (SGB II)	40520000 Ausgleichsleistung Umsetzung SGB II	7.500.000,00	6.358.420,53	-1.141.579,47	30
05	0507 Grundsicherung für Arbeit-suchende (SGB II)	42170000 Ersatz von sonstigen Leistungen - ALG II	3.873.800,00	3.152.121,30	-721.678,70	31
05	0507 Grundsicherung für Arbeit-suchende (SGB II)	42171000 Ersatz von sonstigen Leistungen - Kosten der Unterkunft	2.527.400,00	2.033.718,20	-493.681,80	32

Produktbereich	Produkt	Sachkonto / Kontengruppe	fortgeschr. Ansatz €	Rechnungsergebnis €	Abweichung €	Erl. Nr.
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	42910010 Sonstige Transfererträge fremdverwaltete Forderungen	231.200,00	553.455,60	322.255,60	33
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	44910000 Leistungsbeteiligung Bund Unterkunft und Heizung	10.547.200,00	10.162.842,17	-384.357,83	32
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	44910010 Leistungsbeteiligung Bund KdU Erhöhungsbetrag § 46, Abs. 7 SGB II	10.012.200,00	9.647.335,69	-364.864,31	32
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	44910020 Leistungsbeteiligung Bund KdU Flüchtlinge	3.706.800,00	3.941.243,99	234.443,99	32
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	44920000 Leistungsbeteiligung Arbeitslosengeld II	63.909.600,00	61.117.412,25	-2.792.187,75	31
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	44930010 Klassische Eingliederungsleistungen	12.657.700,00	10.605.520,64	-2.052.179,36	34
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	53331000 Leist.Unterk./Heizung an Arbeitsuchende	-40.742.000,00	-38.855.610,15	1.886.389,85	32
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	53350000 Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach § 23(3) SGB II	-694.300,00	-465.101,48	229.198,52	35
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	53360000 Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	-67.783.400,00	-64.313.597,20	3.469.802,80	31
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	53370010 Klassische Eingliederungsleistungen	-12.772.700,00	-10.707.381,03	2.065.318,97	34
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	53381000 Bildungs- und Teilhabeleistungen	-1.560.000,00	-1.162.043,68	397.956,32	36
05	0507 Grundsicherung für Arbeit- suchende (SGB II)	53910020 Transferaufwand Erhöhung Verbindlich- keiten fremdverw. Kostenbeteiligungen	-70.300,00	-361.873,78	-291.573,78	33
05	0516 Besondere Leistungen für behinderte Menschen (SGB IX)	53382000 Leistungen zur Teilhabe an Bildung	-4.000.000,00	-5.066.835,75	-1.066.835,75	37
06	0601 Kindertagespflege	53310360 Unterbringung in Tagespflege	-5.400.000,00	-6.039.819,34	-639.819,34	38
06	0601 Kindertagespflege	54992000 sonst. lfd. Verwaltungstätigkeiten aus Vorjahren	0,00	-2.244.008,44	-2.244.008,44	39
06	0604 Hilfe zur Erziehung	44823500 Erstattung anderer Träger öffentlicher Jugendhilfe für fremde Vollzeitpflegefälle	3.900.000,00	5.250.571,21	1.350.571,21	40
06	0604 Hilfe zur Erziehung	44823560 Erstattung anderer Träger öffentlicher Jugendhilfe für Heimpflegefälle	140.000,00	532.536,33	392.536,33	41
06	0604 Hilfe zur Erziehung	44823580 Erstattung anderer Träger öffentlicher Jugendhilfe unbegleitete minderjährige Ausländer	1.370.000,00	791.547,47	-578.452,53	42
06	0604 Hilfe zur Erziehung	53310310 Fremde Vollzeitpflegefälle § 33 SGB VIII	-3.900.000,00	-5.059.255,56	-1.159.255,56	40
06	0604 Hilfe zur Erziehung	53310340 Amb. Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII	-3.300.000,00	-3.030.416,39	269.583,61	43
06	0604 Hilfe zur Erziehung	53320705 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen	-1.550.000,00	-1.290.661,01	259.338,99	44
06	0604 Hilfe zur Erziehung	53320735 Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Ausländer	-1.370.000,00	-903.639,94	466.360,06	42
06	0609 Tageseinrichtungen für Kinder	41410180 Zuw. Land Kindertagesstätten	24.475.000,00	24.734.441,35	259.441,35	45
06	0609 Tageseinrichtungen für Kinder	41410700 Landeszuzahlung für ausgefallene Elternbeiträge	0,00	413.455,75	413.455,75	46

Produktbereich	Produkt	Sachkonto / Kontengruppe	fortgeschr. Ansatz €	Rechnungsergebnis €	Abweichung €	Erl. Nr.
06	0609 Tageseinrichtungen für Kinder	41482000 Rückzahlung nicht verwend. BK-Zuschüsse	350.000,00	933.826,11	583.826,11	47
06	0609 Tageseinrichtungen für Kinder	43210150 Elternbeiträge	2.800.000,00	2.080.765,90	-719.234,10	46
07	0701 Gesundheitspflege	41410690 Landeszufwendung Personalaufwuchs im ÖGD	0,00	272.798,07	272.798,07	48
07	0702 Gesundheitsschutz	41410690 Landeszufwendung Personalaufwuchs im ÖGD	0,00	322.853,08	322.853,08	48
07	0703 Gesundheitshilfe und -beratung	41410690 Landeszufwendung Personalaufwuchs im ÖGD	0,00	20.149,80	20.149,80	48
09	0905 Info Liegenschaften/ Kommunales GIS	52811160 Digitalisierung XPlanung	-500.000,00	0,00	500.000,00	49
10	1001 Bauaufsicht	43110080 Gebühren für Baugenehmigungen	1.100.000,00	1.593.342,96	493.342,96	50
12	1202 Straßenerhaltung	45828000 Auflösung Instandhaltungsrückstellungen	0,00	372.936,90	372.936,90	51
12	1202 Straßenerhaltung	52211500 Unterhaltung der Kreisstraßen	-1.452.881,83	-757.419,70	695.462,13	52
12	1204 Förderung des Nahverkehrs, ÖPNV	41410610 Fördermittel des Landes für den ÖPNV	0,00	2.304.080,09	2.304.080,09	53
12	1204 Förderung des Nahverkehrs, ÖPNV	52810070 Betriebskosten Night-Mover 2.0	-270.000,00	-13.608,00	256.392,00	54
12	1204 Förderung des Nahverkehrs, ÖPNV	54293500 Ausgleichszahlungen an Verkehrsunternehmen (Fördermittel)	0,00	2.304.080,09	2.304.080,09	53
13	1303 Landschaftspflege	54989000 Zuführung zu Verbindlichkeiten	0,00	-215.333,07	-215.333,07	55
13	1304 Naturschutz/ Biotop- und Artenschutz	52811100 Aufwendungen für Klimaschutzmaßnahmen	-400.000,00	-22.351,47	377.648,53	56
16	1601 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	41410240 konsumtive Verwendung der Schulpauschale	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	57
16	1601 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	41865000 Umlage Night-Mover 2.0	270.000,00	13.608,00	-256.392,00	54
16	1601 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	54992000 Sonstige lfd. Verwaltungstätigkeiten aus Vorjahren	0,00	-223.515,00	-223.515,00	58
	Gesamthaushalt	45821100 Auflösung Pensionsrückstellungen	872.091,00	2.011.106,00	1.139.015,00	59
	Gesamthaushalt	51 Versorgungsaufwendungen	-9.985.152,00	-7.370.422,13	2.614.729,87	59
	Gesamthaushalt	57 Bilanzielle Abschreibungen	-11.493.656,01	-11.045.793,93	447.862,08	60

Erläuterungen:

1	Das Förderprogramm KlnvFöG wurde hinsichtlich des Förderzeitraums und der Umsetzungsfristen verlängert. Für die in Vorjahren noch nicht abgeschlossene Maßnahme „LED-Beleuchtung in den Büros des Hauptgebäudes der Kreisverwaltung in Kleve“ wurden im Jahr 2021 noch Zuwendungen an den Kreis Kleve ausgezahlt.
2	Mit Erlass vom 04.12.2020 hat das Land NRW entschieden, dass in jedem Kreis und in jeder kreisfreien Stadt ein Impfzentrum zu errichten ist. Mit der medizinischen Umsetzung der Impfungen wurde die kassenärztliche Vereinigung Nordrhein beauftragt. Für den Betrieb des Impfzentrums in Kalkar und der Impfstelle in Geldern sind in 2021 Aufwendungen in Höhe von 5,267 Mio. € angefallen. Die Kosten wurden hälftig durch den Bund und das Land NRW getragen. Somit sind in gleicher Höhe Erträge aus Kostenerstattungen entstanden.
3	Gemäß Coronavirus-Testverordnung vom 21. September 2021 haben Bürgerinnen und Bürger im Rahmen der Verfügbarkeit von Testkapazitäten einen Anspruch auf Testung in Beziehung auf einen direkten Erregernachweis des Coronavirus. Aus den daraus resultierenden Testaktivitäten sind dem Kreis Kleve Aufwendungen von rd. 0,356 Mio. € entstanden. Diese Kosten wurden durch das Land NRW weitgehend erstattet, so dass den Aufwendungen Mehrerträge gegenüberstehen.
4	Die Landesregierung Nordrhein-Westfalens hat am 22. Juni 2021 beschlossen, dass alle Kreise und kreisfreien Städte zum 1. Oktober 2021 anstelle der Impfzentren eine „Koordinierende COVID-Impfereinheit (KoCI)“ einzurichten haben, um weiterhin staatliche Basisstrukturen vorzuhalten. Hierfür sind für 2021 Aufwendungen in Höhe von rd. 0,622 Mio. € angefallen. Die Kosten werden hälftig durch den Bund und das Land Nordrhein-Westfalen getragen. Somit sind in gleicher Höhe Erträge aus Kostenerstattungen entstanden.
5	Bei den Kostenerstattungen von Personalausgaben handelt es sich um die vom Land NRW gewährten Personalkostenzuschüsse für die Kontaktpersonennachverfolgung. Bei der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2021/2022 lagen keine Informationen über den Umfang und die Höhe eines möglichen Zuschusses vor.
6	Am 08.03.2021 ist die „Verordnung zum Anspruch auf Testung in Bezug auf einen direkten Erregernachweis des Coronavirus SARS-CoV-2 (TestV)“ in Kraft getreten. Damit konnten neben niedergelassenen Vertragsärzten auch nicht Nicht-KV-Mitglieder Leistungen mit der Kassenärztlichen Vereinigung Nordrhein abrechnen. Auf dieser Grundlage hat der Kreis Kleve im Jahr 2021 Kostenerstattungen von der Kassenärztlichen Vereinigung für den Betrieb eines Corona-Testzentrums in Höhe von rd. 0,692 Mio. € erhalten.
7	Zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes des Kreises Kleve in der Corona-Pandemie wurde ein Ordnungsdienst verpflichtet, welcher die Einhaltung der Vorschriften der jeweils aktuellen Corona-Schutzverordnung NRW bei der Besucherlenkung überwachte. Dafür sind Aufwendungen von rd. 0,214 Mio. € angefallen.
8	Sämtliche Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie entstanden sind, wurden zur besseren Transparenz zentral im Produkt 0103 Verwaltungssteuerung und zentrale Dienste verbucht. Dazu zählen unter anderem die ambulanten Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII sowie die Leistungen zur Teilhabe an Bildung, welche als Entschädigungen im Rahmen des Sozialdienstleister-Einsatzgesetzes geleistet wurden, sowie die Dienst- und Schutzkleidung. Die für die Dienst- und Schutzkleidung in diesem Zusammenhang eingeplanten Mittel in Höhe von 0,710 Mio. € wurden nur in einem Umfang von rd. 42.000 € benötigt. Aufgrund des vom Landtag NRW beschlossenen Gesetzes zur Isolierung der aus der Corona-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte werden alle Corona-bedingten Aufwendungen und korrespondierenden Erträge per Saldo als Bilanzierungshilfe ergebnisneutral aktiviert, so dass diese Aufwendungen die Ergebnisrechnung des Jahres 2021 nicht belasten.
9	Auf dem Sachkonto "Inanspruchnahme von Rechten und Diensten" im Produkt 0103 werden von verschiedenen Fachbereichen der Kreisverwaltung Aufwendungen verbucht. Entsprechend schwierig gestaltet sich eine Kalkulation der benötigten Mittel im Rahmen der Haushaltsplanung. Die nicht vorhersehbare positive Entwicklung ist auf eine geringere Anzahl von Rechtsgutachten sowie eine geringere Beratungstätigkeit zurückzuführen.
10	Im Produkt Finanzwesen sind Minderaufwendungen für die Bauunterhaltung von rd. 0,205 Mio. € entstanden. Dies liegt insbesondere daran, dass aus Vorjahren übertragene Budgets zur Deckung anderer Instandhaltungsmaßnahmen umgebucht wurden.
11	Das KRZN hatte einen Rahmenvertrag mit einer Firma über Scandienstleistungen abgeschlossen, aus dem Digitalisierungsleistungen beauftragt werden konnten. Diese Vereinbarung ist nach Ablauf von vier Jahren im Sommer 2021 abgelaufen. Das KRZN hat im Anschluss europaweit einen neuen Rahmenvertrag ausgeschrieben, das Verfahren wurde jedoch erst im Dezember 2021 abgeschlossen. Aufgrund der zwischenzeitlich unsicheren Vertragslage konnte eine Beauftragung der Digitalisierung von Ausländerakten im Jahr 2021 nicht mehr vorgenommen werden. Die Mittel werden ins Jahr 2022 übertragen.

12	Durch den Bekanntheitsgrad der stationären Anlagen, der mobilen Messfahrzeuge sowie der Ausstattung von modernen Fahrzeugen mit Fahrassistenten ist ein Rückgang der Geschwindigkeitsverstöße zu verzeichnen. Darüber hinaus führte der dauerhafte Ausfall eines Messgerätes zu einem Rückgang der Fallzahlen.
13	Die örtliche Zuständigkeit für die Erteilung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen für Großraum- und Schwertransporte nach § 29 Abs. 3 und § 46 Abs. 1 StVO wurde zum 01.01.2021 geändert. In der Folge sind durch steigende Fallzahlen Mehrerträge von rd. 0,276 Mio. € entstanden.
14	Die vereinnahmten Gebühren resultieren im Wesentlichen aus zwei Großbetrieben und richten sich anhand der Regelungen der entsprechenden Gebührensatzung des Kreises Kleve nach der Anzahl der geschlachteten Tiere und dem hierfür eingesetzten Personal. Aufgrund der Betriebstätigkeit wurden rd. 0,277 Mio. € mehr Gebühren vereinnahmt als ursprünglich geplant.
15	An den Förderschulen wurden einige Instandhaltungsmaßnahmen noch nicht abgeschlossen und entsprechend nicht von der KKB GmbH schlussabgerechnet (bspw. Sanierung Schwimmbäder Förderschulen Don Bosco und Haus Freudenberg). Daher sind in 2021 Minderaufwendungen von rd. 0,865 Mio. € entstanden. Diese nicht verwendeten Aufwandsermächtigungen wurden ins Folgejahr übertragen.
16	Am Berufskolleg Goch sind im Jahr 2021 Instandhaltungsaufwendungen in Höhe von rd. 0,265 Mio. € entstanden, welche nicht eingeplant waren. Diese Mehraufwendungen konnten durch Budgetverschiebungen aus anderen Bereichen gedeckt werden.
17	Die im Rahmen der Bau- und Sanierungsarbeiten zusätzlich eingeplanten Mittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zu einem Anschaffungspreis von 800 € netto wurden im Jahr 2021 nicht im eingeplanten Umfang von der KKB GmbH beim Kreis Kleve abgerufen. Die Aufwandsermächtigungen wurden entsprechend ins Folgejahr übertragen.
18	Die Minderaufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial sind insbesondere durch zwar bestellte, aber noch nicht gelieferte Ausstattungen für das Gebäude 2 (MINT) am BK Kleve entstanden. Die Aufwandsermächtigungen wurden entsprechend ins Folgejahr übertragen.
19	Im Rahmen der Corona-Pandemie war aufgrund von Distanzunterricht ein geringerer Ticketabsatz bei den Schoko-Tickets für Schülerinnen und Schüler zu verzeichnen. Darüber hinaus ist die Schülerzahl an den Berufskollegs gesunken. Insgesamt führt dies zu Minderaufwendungen von rd. 0,648 Mio. €.
20	Das Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration (MKFFI NRW) hat Ende des Jahres 2020 eine Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Implementierung und zum Betrieb eines strategischen Kommunalen Integrationsmanagements veröffentlicht. Über das Förderprogramm können u.a. Personalstellen für einen strategischen Overhead sowie für ein individuelles Case-Management finanziert werden. Diese neuen Aufgaben werden neben neuen Stellenbesetzungen beim Kreis Kleve auch durch eine Leistungserbringung durch Dritte wahrgenommen. Ein Teil der ursprünglich als Transferaufwand veranschlagten Aufwendungen wurden daher unterjährig als Personalkosten verbucht. Darüber hinaus ist das Programm erst im Herbst 2021 angelaufen. Daher sind Minderaufwendungen von rd. 0,476 Mio. € im Transferaufwand entstanden. Der spätere Projektbeginn hatte rd. 0,284 Mio. € geringere Landeszuwendungen zur Folge.
21	Die Minderaufwendungen für Bauunterhaltung im Produkt Förderzentren in Höhe von rd. 0,254 Mio. € sind insbesondere entstanden, weil die Instandhaltungsmaßnahme am FZ Astrid-Lindgren in Goch noch nicht von der KKB GmbH begonnen wurde. Nicht benötigte Aufwandsermächtigungen wurden ins Folgejahr übertragen.
22	Aufgrund der noch anhaltenden Sanierung konnten Aufwandsermächtigungen für die Beschaffung von beweglichem Vermögen unter 800 € netto an den Förderzentren Grunewald und Gelderlandschule noch nicht verausgabt werden. Darüber hinaus wurden die im Rahmen der Bau- und Sanierungsarbeiten am Förderzentrum Kleve zusätzlich eingeplanten Mittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen im Jahr 2021 nicht im eingeplanten Umfang von der KKB GmbH abgerufen.
23	Die Zahl der Leistungsempfänger liegt unter dem Niveau, das im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen wurde. Dies führt zu Minderaufwendungen von rd. 0,253 Mio. €.
24	Ab dem 01.01.2020 wechselte die Zuständigkeit für die Bewilligung der Leistungen an Leistungsberichtigte, die in besonderen Wohnformen der Eingliederungshilfe leben, von den Landschaftsverbänden auf die örtlichen Träger der Sozialhilfe. Daher gestaltete sich die erstmalige Kalkulation der Haushaltsansätze im Doppelhaushalt 2021/2022 vor diesem Hintergrund schwierig. Die Zahl der Leistungsempfänger und Leistungsempfängerinnen zwischen 18 und 65 Jahren und über 65 Jahren außerhalb von Einrichtungen liegt unterhalb der Zahlen, die im Rahmen der Haushaltsplanung zugrunde gelegt wurden. Dies führt für die Leistungen beider Altersklassen insgesamt zu Minderaufwendungen von rd. 2,2 Mio. €. Da die Kosten der Grundsicherung im Alter vollständig vom Bund erstattet werden, sind gleichzeitig entsprechende Mindererträge entstanden, so dass die Entwicklungen in diesem Produkt insgesamt ergebnisneutral sind.

25	Die Erstattungen an Krankenkassen sind im Haushaltsjahr 2021 um rd. 0,248 Mio. € niedriger ausgefallen als geplant. Das Rechnungsergebnis liegt damit in etwa auf dem Niveau des Vorjahres. Die Rechnungsergebnisse der letzten Jahre sind sehr volatil, was eine Kalkulation des Haushaltsansatzes im Rahmen der Planung erschwert. Daher treten naturgemäß Abweichungen zum Planwert auf.
26	Bei den Ertragskonten Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen sowie Rückzahlung von Pflegegeld sind Mehrerträge von insgesamt rd. 1,156 Mio. € entstanden, da in Darlehnsfällen die Sozialhilfeleistungen nach der Veräußerung eines einzusetzenden Grundvermögens erstattet wurden. Außerdem wurden aufgrund vieler Todesfälle überzahlte Sozialhilfeleistungen von den Pflegeeinrichtungen erstattet.
27	Für die Zuschüsse an ambulante Pflegedienste sind Minderaufwendungen von rd. 0,243 Mio. € entstanden. Aufgrund der Corona-Pandemie sind die Fallzahlen zurückgegangen, da die Pflege häufiger durch Haushaltsangehörige durchgeführt wurde.
28	Bedingt durch mehrere neu zu bewilligende Leistungsfälle im Bereich der häuslichen Pflegehilfe, in denen eine kostenintensive 24-Stunden-Betreuung und Pflege durch selbst beschaffte Pflegekräfte oder Pflegedienste erforderlich ist, ist ein Mehraufwand von 0,241 Mio. € entstanden.
29	Bei der stationären Hilfe zur Pflege war in 2021 ein Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen. Verbunden mit einem Anstieg der Pflegesätze in fast allen Einrichtungen im Kreis Kleve sind Mehraufwendungen von rd. 1,638 Mio. € entstanden. Diese werden teilweise durch Mehrerträge kompensiert (siehe Erläuterung Nr. 26).
30	Die Ausgleichsleistung des Landes NRW zur Umsetzung des SGB II lag nach dem endgültigen Bescheid der Bezirksregierung bei 6.358.420,53 € und damit 1.141.579,47 € unter dem Planwert. Da auf Basis verschiedener Parameter eine landesweite Verteilung der verfügbaren Mittel erfolgt, kann der Ansatz im Voraus nur geschätzt werden. Aufgrund der sinkenden Aufwendungen im Bereich der Kosten der Unterkunft erfolgt entsprechend auch eine geringere Ausgleichsleistung.
31	Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften im Bereich der Grundsicherung für Arbeitsuchende ist weiterhin deutlich rückläufig. Daher sind die Regelleistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende im Haushaltsjahr 2021 durch gesunkene Aufwendungen gekennzeichnet. Sie blieben in der Nettobetrachtung nach Abzug des Ersatzes von Leistungen per Saldo mit rd. 61,161 Mio. € deutlich hinter dem saldiereten Planwert von 63,910 Mio. € zurück. Dies hat einen entsprechend geringeren Erstattungsanspruch gegenüber dem Bund zur Folge, der die Regelleistungen vollständig erstattet.
32	Aufgrund des erfreulicherweise weiterhin zu verzeichnenden Rückgangs der SGB II-Bedarfsgemeinschaften blieben die Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft und Heizung netto (unter Berücksichtigung der korrespondierenden Ersätze) mit rd. 1,393 Mio. € unter dem Planwert von netto 38,215 Mio. €. Dies führt systembedingt zunächst zu einer geringeren Bundesbeteiligung an diesen Kosten. Gleichzeitig hat sich die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft für Flüchtlinge von 9,7% auf 10,1 % erhöht, so dass hierfür Mehrerträge von rd. 0,234 Mio. € entstanden sind. Zusammen mit der geringeren Ausgleichsleistung des Landes NRW führen diese Entwicklungen dazu, dass die 50%-Beteiligung der Delegationskommunen nur geringfügig vom Planwert abweicht.
33	Durch die kreisangehörigen Kommunen werden die aus den Bereichen SGB II, SGB XII und ehemals BSHG bestehenden Forderungen verwaltet. Im Rahmen des Jahresabschlusses sind die entsprechenden Forderungen vom Kreis Kleve zentral hinsichtlich ihrer Werthaltigkeit zu bewerten. Das Ergebnis dieser Forderungsbewertungen ist im Vorfeld nur schwierig zu kalkulieren. Im Produkt 0507 Grundsicherung für Arbeitsuchende sind Mehrerträge aus der Forderungsbewertung von rd. 0,322 Mio. € entstanden. Damit korrespondieren jedoch Mehraufwendungen aus der Bewertung der entsprechend an den Bund weiterzuleitenden Mittel von in Höhe von rd. 0,292 Mio. €.
34	Für den Bereich der Arbeitsvermittlung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitsuchende stehen jährlich Mittel für sog. Eingliederungsleistungen zur Verfügung. Die Höhe der Ansätze, die über den Bund bereitgestellt werden, ist nur schwer zu kalkulieren, so dass sich naturgemäß zum Teil deutliche Veränderungen ergeben. Da diese Positionen aber im Wesentlichen in Aufwand und Ertrag neutral sind, ergeben sich keine ergebniswirksamen Veränderungen für den Kreis Kleve.
35	Aus den einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende nach § 23 Abs. 3 SGB II werden bspw. Erstattungen für eine Wohnung oder Bekleidung gezahlt. Sie liegen mit einem Rechnungsergebnis von rd. 0,465 Mio. € rd. 0,229 Mio. € unter dem Planwert und sind im Vergleich zum Vorjahr weiter rückläufig.
36	Bei den Bildungs- und Teilhabeleistungen im Bereich des SGB II ergab sich aufgrund von gesunkenen Fallzahlen ein Minderaufwand von rd. 0,398 Mio. €. Diese sind wie bereits im Vorjahr auf die Corona-Pandemie zurück zu führen. Dies hat entsprechende Mindererträge zur Folge.
37	Im Bereich der Eingliederungshilfe ist die Anzahl der Empfänger von Leistungen zur Teilhabe an Bildung sowie die Anzahl der Teilnehmer an Ganztagsangeboten höher als im Rahmen der Haushaltsplanungen kalkuliert wurde. Darüber hinaus führen gestiegene Kosten durch neu geschlossene Vergütungsvereinbarungen zu weiteren Mehraufwendungen.

38	Der Kreis Kleve hat die Stundensätze für die Betreuung in Kindertagespflege ab dem 1.8.2020 neu festgesetzt. Die Auswirkungen auf die Aufwendungen konnten im Rahmen der Haushaltsplanung 2021/2022 lediglich geschätzt werden. Da auch die Fallzahlen stärker angestiegen sind als erwartet, ist insgesamt ein Mehraufwand von rd. 0,640 Mio. € entstanden.
39	Das Landesjugendamt (LVR) bewilligt den Jugendhilfeträgern alljährlich Zuwendungen gemäß § 22 Abs. 1 KiBiz NRW für den Bereich der Kindertagespflege. Der Kreis Kleve hat für die Kindergartenjahre 2013/2014, 2014/2015, 2015/2016 und 2016/2017 Zuwendungen entsprechend der Anzahl der angebotenen Tagespflegeplätze abgerufen. Der LVR hat bei der Kalkulation der Zuwendungshöhe jedoch auf die zwangsläufig geringere Anzahl der tatsächlich besetzten Tagespflegeplätze abgestellt. Hierüber war ein Rechtsstreit mit dem LVR anhängig. Im Haushaltsjahr 2021 wurden nunmehr die vier Verfahren vor dem Verwaltungsgericht zur Rückforderung der Zuschüsse für die Kindertagespflege für die o.g. Kindergartenjahre jeweils mit einem Vergleichsvorschlagbeschluss beendet. Für diesen Zeitraum belief sich die Rückforderung des LVR auf insgesamt rd. 2,244 Mio. €. Dieser Betrag wurde dem LVR im Jahr 2021 erstattet und stellt somit Mehraufwand dar. Dieser Mehraufwand korrespondiert mit den Mehrerträgen, die für die kreisangehörigen Gemeinden ohne eigenes Jugendamt im Zeitraum 2013 bis 2017 durch die vom Kreis Kleve beim LVR abgerufenen erhöhten Zuschüsse entsprechend umlagemindernd eingesetzt wurden.
40	Bei den fremden Vollzeitpflegefällen nach § 33 SGB VIII war im Laufe des Jahres ein starker Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen. Dies führte zu Mehraufwendungen von rd. 1,159 Mio. €. Da diese Fälle jedoch durch Kostenerstattungen anderer Jugendämter gedeckt sind, stehen dem entsprechende Mehrerträge gegenüber.
41	Im Bereich der Heimpflegefälle ist von einem anderen Träger der öffentlichen Jugendhilfe ein außergewöhnlich hoher Erstattungsbetrag für den Zeitraum von 2018 bis 2021 eingegangen. Dadurch sind Mehrerträge von rd. 0,393 Mio. € entstanden.
42	Die Fallzahlen im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländer waren im Jahr 2021 weiter rückläufig. Dies hatte geringere Aufwendungen im Umfang von rd. 0,466 Mio. € zur Folge. Daher fallen auch die Kostenerstattungen durch den Landschaftsverband Rheinland für diesen Bereich geringer aus.
43	Durch die Corona-Pandemie konnten insbesondere im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfen Maßnahmen (z. B. Integrationshilfen für den schulischen Bereich oder diverse Therapien) nicht durchgeführt werden. Dies führte zu Minderaufwendungen von rd. 0,270 Mio. €.
44	Die Fallzahlen der Heimerziehung und sonstigen betreuten Wohnformen sind nicht so stark angestiegen wie erwartet. Außerdem sind die Kosten pro Fall geringer angestiegen als im Rahmen der Haushaltsplanung kalkuliert. Beide Effekte führen zusammen zu Minderaufwendungen von rd. 0,259 Mio. €.
45	Bei den Zuwendungen für die Kindertagesstätten sind insbesondere aufgrund des Alltagshelferprogramms Mehrerträge entstanden. Dies konnte im Rahmen der Haushaltsaufstellung noch nicht berücksichtigt werden, da erst später bekannt wurde, dass hierfür Landesmittel bereitgestellt werden.
46	Aufgrund der coronabedingten Einschränkungen der Kindertagesbetreuung wurden in den Monaten Januar und Februar 2021 keine und in den Monaten März, April und Mai 2021 nur die Hälfte der Elternbeiträge erhoben. Dies führte zu entsprechenden Mindererträgen bei den Elternbeiträgen. Das Land NRW hat die Hälfte bzw. für einzelne Monate ein Viertel dieser Einnahmeausfälle übernommen, was zu Mehrerträgen bei den Landeszuwendungen in Höhe von rd. 0,413 Mio. € geführt hat.
47	Gemäß Kinderbildungsgesetz haben die Einrichtungen Rücklagenbestände, die festgelegte Höchstbeträge überschreiten, an den Kreis Kleve zu erstatten. Diese Regelung findet seit dem Kindergartenjahr 2015/2016 Anwendung. Die Kindertageseinrichtungen erhalten Kindpauschalen zur Finanzierung ihrer Betriebskosten aufgrund der vor Beginn des Kindergartenjahres abgestimmten Bedarfsplanung. Wenn tatsächlich weniger Kinder aufgenommen werden, werden erfolgte Zahlungen für nicht belegte Plätze zurückgefordert. Durch hohe Rückzahlungen aus der Endabrechnung des Kindergartenjahres 2019/2020 sind Mehrerträge von rd. 0,584 Mio. € entstanden.

48	Der Öffentliche Gesundheitsdienst (ÖGD) ist als eine der tragenden Säulen des öffentlichen Gesundheitswesens integraler Bestandteil einer modernen und zukunftsfähigen Sozialstaatlichkeit. Seine herausragende Bedeutung für den Schutz der Bevölkerung ist in der aktuellen Corona-Pandemie besonders deutlich geworden. Um die aktuellen Erfahrungen aus dieser Pandemie aufzugreifen und die Aufgaben des Gesundheitsschutzes, der Prävention, Planung und Koordinierung noch effektiver erfüllen zu können, haben Bund und Länder einen „Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst“ vereinbart mit dem Ziel, den ÖGD in seiner ganzen Aufgabenvielfalt und auf allen Verwaltungsebenen zu stärken und modernisieren. Im Rahmen dieses Paktes stellt der Bund für den Zeitraum von Februar 2020 bis Dezember 2026 Mittel für den personellen Aufbau, für Maßnahmen zur Aus-, Fort- und Weiterbildung sowie zur Stärkung der Attraktivität des ÖGD bereit. Daraus erhält der Kreis Kleve für die Jahre 2020 und 2021 Zuwendungen in Höhe von rd. 616.000 €, die sich auf die drei Produkte des Produktbereiches 07 – Gesundheitsdienste verteilen. Dem stehen in diesem Produktbereich für 2021 im Vergleich zum Vorjahr erhöhte Personalaufwendungen gegenüber, die jedoch bereits in der Planung Berücksichtigung fanden. Da sich die erhaltenen Zuwendungen auf die Jahre 2020 und 2021 erstrecken, werden diese Mehraufwendungen im aktuellen Haushaltsjahr einmalig überkompensiert.
49	Für das Projekt XPlankonformer Bebauungspläne waren für das Jahr 2021 500.000 € veranschlagt. Die ersten Aufträge wurden im Jahr 2021 vergeben, diese wurden jedoch erst im Jahr 2022 zahlungswirksam. Dies führt zu Minderaufwendungen in 2021. Die nicht benötigten Aufwandsermächtigungen wurden ins Jahr 2022 übertragen.
50	Durch den Wegfall des Baukindergeldes ab dem 01.04.2021 war ein erhöhtes Aufkommen an Anträgen für Baugenehmigungen zu verzeichnen. Dies führte zu Mehrerträgen von rd. 0,493 Mio. €.
51	Im Bereich der Straßenunterhaltung konnten Instandhaltungsmaßnahmen günstiger durchgeführt werden als erwartet. Daher konnten die für diese Maßnahmen gebildeten Instandhaltungsrückstellungen teilweise ertragswirksam aufgelöst werden. Dies führte zu Mehrerträgen von rd. 0,373 Mio. €.
52	Für die Unterhaltung der Kreisstraßen sind Minderaufwendungen von rd. 0,695 Mio. € entstanden. Dies liegt daran, dass einige Instandhaltungsmaßnahmen günstiger waren als veranschlagt oder teilweise aus den noch zur Verfügung stehenden Instandhaltungsrückstellungen gezahlt werden konnten. Noch zur Verfügung stehende Aufwandsermächtigungen für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen wurden ins Folgejahr übertragen.
53	Zum Ausgleich von Schäden der Aufgabenträger und Verkehrsunternehmen im öffentlichen Nahverkehr (ÖPNV) im Zusammenhang mit dem Ausbruch der Corona-Pandemie hat das Land NRW für das Jahr 2021 Fördermittel nach Maßgabe der Richtlinie Corona-Billigkeitsleistungen ÖPNV NRW gewährt. Der Kreis Kleve hat in seiner Funktion als Aufgabenträger für den regionalen straßengebundenen ÖPNV im Jahr 2021 entsprechende Fördermittel beim Land beantragt und an die Verkehrsunternehmen weitergeleitet. Darüber hinaus wurden auf Basis der Richtlinie „Corona-Schülerverkehr“ zusätzliche Verstärkerfahrten im Rahmen der Schülerbeförderung beauftragt, um ein Infektionsrisiko während des Bustransfers zu verringern. Diese Maßnahme war zunächst befristet bis zum 04.07.2021. Im Anschluss an diesen Zeitraum wurde die Beauftragung bis Ende 2021 verlängert. Für beide Sachverhalte sind insgesamt Mehraufwendungen von rd. 2,304 Mio. € entstanden, denen jedoch Erträge aus Fördermitteln des Landes in gleicher Höhe gegenüberstehen.
54	Aufgrund der Corona-Pandemie und den damit verbundenen landesweiten Regelungen zur Eindämmung der Pandemie wurde das Projekt „Night-Mover 2.0“ bis zum 17.06.2021 vorübergehend eingestellt. Dadurch sind Minderaufwendungen in Höhe von rd. 0,256 Mio. € entstanden. Entsprechend geringer fällt die ÖPNV-Umlage im Produkt 1601 aus, so dass diese Entwicklung für den Gesamthaushalt ergebnisneutral ist.
55	Die hohen Zuführungen zu Verbindlichkeiten resultieren aus einem Einnahmeüberschuss von Ersatzgeldern für Landschaftseingriffe. Im Jahr 2021 wurden Ersatzgelder in Höhe von 221.428,07 € vereinnahmt. Damit die Ersatzgelder auch in Folgejahren ausschließlich für Ausgleichsmaßnahmen bei Landschaftseingriffen verwendet werden, wurde der nicht im laufenden Haushaltsjahr verwendete Betrag (rd. 0,215 Mio. €) einer entsprechenden Verbindlichkeit zugeführt.
56	Aufgrund der ungewöhnlich späten Genehmigung der Haushaltssatzung durch die Bezirksregierung ist der Haushalt erst Ende Oktober 2021 rechtskräftig geworden. Dadurch haben sich zwangsläufig Verzögerungen bei der Umsetzung der Klimaschutzmaßnahmen ergeben, so dass bis zum Jahresende lediglich rd. 22.000 € aufwandswirksam wurden. Nicht benötigte Aufwandsermächtigungen werden ins Folgejahr übertragen und stehen somit im Jahr 2022 weiterhin zur Verfügung.
57	Von der im Rahmen der Haushaltsplanung ursprünglich vorgesehenen konsumtiven Verwendung eines Teilbetrages der Schulpauschale in Höhe von 1 Mio. € im allgemeinen Haushalt ist abgesehen worden. Stattdessen wird die Schulpauschale nach Fertigstellung der umfangreichen investiven Baumaßnahmen an den diversen Schulgebäuden als Sonderposten für die betreffenden Schulgebäude passiviert werden.

58	<p>Aufgrund der Corona-Pandemie und den damit verbundenen landesweiten Regelungen zur Eindämmung der Pandemie wurde das Projekt „Night-Mover 2.0“ im Jahr 2020 vorübergehend eingestellt. Dies hatte im Vorjahr Minderaufwendungen für die Betriebskosten des Night-Movers in Höhe von rd. 224.000 € zur Folge. Die Spitzabrechnung dieser Betriebskosten an die kreisangehörigen Kommunen konnte aber erst in 2021 erfolgen. Somit ist auch die Erstattung der entsprechenden Umlagezahlungen an die Kommunen erst im laufenden Jahr erfolgt, was einen entsprechenden Mehraufwand nach sich zieht.</p>
59	<p>Die Auswirkungen von Sterbefällen bei Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern auf die Pensions- und Beihilferückstellungen können planerisch nur schwierig berücksichtigt werden. So sind bei der Auflösung der Pensionsrückstellungen Mehrerträge von rd. 1,139 Mio. € entstanden. Eine Zuführung zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger war nicht notwendig, daher sind Minderaufwendungen von rd. 0,735 Mio. € entstanden. Darüber hinaus wurden von der Rheinischen Versorgungskasse für das Jahr 2020 zu hohe Abschlagszahlungen festgesetzt. Die Verrechnung des überzahlten Betrages erfolgte mit den Zahlungen des Jahres 2021. Darüber hinaus wurden die für das Jahr 2021 zu zahlenden Abschläge entsprechend des Vorjahresergebnisses gesenkt. Insgesamt führten diese Effekte zu Minderaufwendungen von rd. 1,969 Mio. € bei den Beiträgen zur Versorgungskasse.</p>
60	<p>Bei den Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen sind im Haushaltsjahr 2021 Minderaufwendungen von insgesamt rd. 0,436 Mio. € entstanden. Diese resultieren insbesondere daraus, dass Baumaßnahmen zu einem späteren Zeitpunkt aktiviert wurden, als im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen wurde. Die Minderaufwendungen erstrecken sich insbesondere auf die Gebäude (rd. 0,123 Mio. €), das Infrastrukturvermögen (rd. 0,104 Mio. €) und die Betriebs- und Geschäftsausstattung (rd. 0,220 Mio. €) und die Maschinen und technischen Anlagen (rd. 0,060 Mio. €). Darüber hinaus wurden außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 0,076 Mio. € vorgenommen. Diese resultieren insbesondere aus der Abwertung von Grundstücken des Infrastrukturvermögens, die bisher mit ihren tatsächlichen Anschaffungskosten bilanziert waren, jedoch nach ihrer Überbauung mit einer Straße oder einem Radweg in ihrem Wert gemindert wurden.</p> <p>Bei den Abschreibungen auf Forderungen ergeben sich im Haushaltsjahr 2021 Minderaufwendungen von rd. 11.700 €. Insgesamt werden somit unter den bilanziellen Abschreibungen Mindererträge von rd. 0,448 Mio. € ausgewiesen.</p>

6 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** von rd. 486,904 Mio. € liegen per Saldo um rd. 2,972 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planwert (entspricht bei den Einzahlungen dem Planwert; Zeile 9 der Gesamtfinanzrechnung). Diese Differenz ist neben diversen geringfügigen Abweichungen im Wesentlichen zurück zu führen auf

- Mindereinzahlungen aus der Ausgleichsleistung des Landes NRW aus der Wohngeldersparnis in Höhe von rd. 1,142 Mio. €.
- Mehreinzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von insgesamt rd. 5,828 Mio. €. Insbesondere anzuführen sind hier Mehreinzahlungen bei den Fördermitteln des Landes für den ÖPNV (rd. 2,501 Mio. €), der Jugendamtsumlage (rd. 1,698 Mio. €), den Landeszuwendungen für das Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“ (rd. 0,768 Mio. €), den Personalaufwuchs im öffentlichen Gesundheitsdienst (rd. 0,616 Mio. €) sowie für ausgefallene Elternbeiträge (rd. 0,502 Mio. €), Landeszuwendungen nach dem KInvFöG NRW (rd. 0,205 Mio. €), Rückzahlungen nicht verwendeter Betriebskostenzuschüsse im Produkt Kindertageseinrichtungen (rd. 0,649 Mio. €) sowie Zuwendungen für lfd. Zwecke vom Land (rd. 0,379 Mio. €). Dem stehen Mindereinzahlungen aus Zuwendungen des Landschaftsverbandes Rheinland (rd. 0,405 Mio. €) sowie eine um 1 Mio. € geringere konsumtive Verwendung der Schulpauschale als veranschlagt gegenüber.
- geringere sonstige Transfereinzahlungen von insgesamt rd. 0,082 Mio. €,
- Mehreinzahlungen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten von per Saldo rd. 0,858 Mio. €,
- geringere privatrechtliche Entgelte von insgesamt rd. 0,046 Mio. €,
- geringere Kostenerstattungen und Kostenumlagen von rd. 1,872 Mio. €. Diese erstrecken sich größtenteils auf den Produktbereich Soziales (insbesondere auf das Produkt Grundsicherung für Arbeitsuchende),
- geringere sonstige Einzahlungen von rd. 0,472 Mio. €, insbesondere durch geringere Einzahlungen aus Verwarnungs- und Bußgeldern,
- sowie Mindereinzahlungen aus Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen von rd. 0,100 Mio. €.

Bei den **Auszahlungen** umfasst die Spalte „fortgeschriebener Ansatz“ die Ansätze des Haushaltsplans zuzüglich der Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2020.

Die **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** belaufen sich auf rd. 469,639 Mio. € (Zeile 16 der Gesamtfinanzrechnung). Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich somit Minderauszahlungen von rd. 10,797 Mio. €. Diese Veränderung ist im Wesentlichen zurück zu führen auf

- per Saldo geringere Personal- und Versorgungsauszahlungen von insgesamt rd. 3,300 Mio. €,
- per Saldo Minderauszahlungen von rd. 0,810 Mio. € bei den Sach- und Dienstleistungen, welche aus einer Vielzahl von Konten resultieren,
- geringere Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen von rd. 0,106 Mio. €,
- geringere Auszahlungen für Transferleistungen in Höhe von rd. 7,282 Mio. €; dies betrifft besonders die Bereiche Grundsicherung für Arbeitsuchende (rd. 9,045 Mio. €), Grundsicherung im Alter (rd. 2,064 Mio. €), Kommunales Integrationszentrum (rd. 0,802 Mio. €) und Hilfe zur Erziehung (rd. 0,492 Mio. €). Dem stehen Mehrauszahlungen insbesondere in den Bereichen Hilfe zur Pflege (rd. 1,337 Mio. €), besondere Leistungen zur selbstbestimmten Lebensführung für Menschen

mit Behinderung (rd. 1,008 Mio. €), Finanzwesen (rd. 0,981 Mio. €) sowie im Bereich Verwaltungssteuerung und interne Dienst im Rahmen von Corona (rd. 1,460 Mio. €) gegenüber.

- höhere sonstige Auszahlungen von per Saldo rd. 0,702 Mio. €.

Die vorstehend genannten Veränderungen sind auf zahlreiche Faktoren zurück zu führen, die größtenteils aus den zugleich ertrags- bzw. aufwandsrelevanten Veränderungen in der Ergebnisrechnung resultieren. Diese sind im Rahmen der Abweichungen in der Ergebnisrechnung gesondert erläutert.

Insgesamt ergibt sich ein **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von rd. 17,265 Mio. € (Zeile 17 der Gesamtfinanzzrechnung). Dies stellt gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz eine Verbesserung von rd. 13,770 Mio. € dar.

Die **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** von rd. 26,385 Mio. € liegen rd. 19,439 Mio. € über dem Planwert (Zeile 23 der Gesamtfinanzzrechnung). Dies ist insbesondere auf Investitionszuweisungen im Rahmen des Breitbandausbaus im Gebiet des Kreises Kleve (rd. 20,270 Mio. €) und einer höheren investiven Verwendung der Schulpauschale (rd. 1,030 Mio. €) zurück zu führen. Dem stehen Minder-einzahlungen aus Investitionszuwendungen für Turnhallen rd. (0,642 Mio. €) und für Zuwendungen im Bereich des Straßenbaus (rd. 0,652 Mio. €) gegenüber.

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** in Höhe von rd. 55,199 Mio. € liegen rd. 69,620 Mio. € unterhalb des fortgeschriebenen Ansatzes (Zeile 30 der Gesamtfinanzzrechnung). Die Abweichungen je Aufgabenbereich und Investitionsart können der nachfolgenden Aufstellung entnommen werden:

	fortgeschr. Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung
	€	€	€
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	350.602	27.174	323.429
Baumaßnahmen, davon	57.038.453	28.116.615	28.921.838
im Straßenbau	10.796.226	5.445.471	5.350.755
im Hochbau	46.242.227	22.671.144	23.571.083
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen, davon	11.862.211	4.253.408	7.608.803
in der Verwaltung	4.550.903	1.966.408	2.584.495
in den Förderschulen	171.104	34.055	137.049
in den Berufskollegs	5.763.455	1.914.478	3.848.977
in den Förderzentren	1.376.749	338.467	1.038.282
Erwerb von Finanzanlagen	413.800	146.000	267.800

Investitionszuwendungen, davon	55.154.105	22.655.569	32.498.536
an die Träger der Tageseinrichtungen für Kinder	3.178.347	815.262	2.363.085
an die Kommunen und Träger der freien Jugendhilfe für Jugendfreizeitheime	20.000	1.559	18.441
im Bereich der Kindertagespflege	40.000	-	40.000
Im Bereich Förderung von Wirtschaft und Verkehr	50.692.345	21.229.801	29.462.544
an die Verkehrsunternehmen im ÖPNV	1.223.413	608.946	614.467
Sonstige Investitionsauszahlungen	-	-	-
Gesamtsumme der Investitionen	124.819.171	55.198.765	69.620.406

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden liegen mit rd. 27.200 € rd. 0,323 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz.

Die Auszahlungen für investive Baumaßnahmen betragen im Jahr 2021 rd. 28,116 Mio. €. Sie liegen damit rd. 28,922 Mio. € unter dem fortgeführten Ansatz.

Die Minderausgaben im Bereich des Hochbaus sind insbesondere darin begründet, dass Mittel für den Umbau und die Modernisierung der Berufskollegs (rd. 11,785 Mio. €), für Baumaßnahmen an den Förderzentren (rd. 5,325 Mio. €) und den Förderschulen (rd. 2,833 Mio. €) und an den Verwaltungsgebäuden des Kreises Kleve (rd. 3,493 Mio. €) noch nicht benötigt bzw. endgültig abgerechnet wurden. Die entsprechenden Ermächtigungen werden in das Jahr 2022 übertragen.

Die Minderauszahlungen im Tiefbau sind insbesondere daraus entstanden, dass Mittel noch nicht im Haushaltsjahr 2021 von der KKB GmbH abgerufen wurden oder weil Maßnahmen noch nicht komplett fertig gestellt werden konnten. Auch diese Ermächtigungen werden in das Jahr 2022 übertragen. Darüber hinaus konnten einige Maßnahmen günstiger durchgeführt werden als ursprünglich veranschlagt.

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen von rd. 4,253 Mio. € liegen rd. 7,609 Mio. € unterhalb des fortgeführten Ansatzes. Dies liegt insbesondere an bisher nicht durchgeführten bzw. noch nicht vollständig abgerechneten Beschaffungen in den Produkten Verwaltungssteuerung und interne Dienste, Brandschutz und Hilfeleistungen sowie in den Berufskollegs und Förderzentren. Insbesondere die Beschaffungen im Rahmen der Baumaßnahmen an den Schulen werden größtenteils erst in Folgejahren getätigt bzw. abgerechnet. Noch benötigte Ermächtigungen wurden ins Jahr 2022 übertragen.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen liegen im Jahr 2021 rd. 0,267 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz, da insbesondere Mittel aus dem Stipendienprogramm des Kreises Kleve für Medizinstudenten noch nicht abgerufen wurden und somit noch nicht zur Auszahlung gekommen sind. Entsprechende Ermächtigungen wurden ins Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Die Auszahlungen für Investitionszuwendungen betragen insgesamt rd. 22,656 Mio. €. Dies sind rd. 32,499 Mio. € weniger als der fortgeschriebene Ansatz. Dies liegt insbesondere an bisher nicht geleisteten Auszahlungen im Bereich des Breitbandausbaus im Gebiet des Kreises Kleve. Die Maßnahmen zum Breitbandausbau haben sich verzögert und werden sukzessive bis zum Jahr 2023 abgearbeitet. Weiterhin benötigte Auszahlungsermächtigungen wurden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** beträgt somit rd. - 28,814 Mio. €; gegenüber dem fortgeführten Ansatz ist dies eine Veränderung von rd. 89,059 Mio. € (Zeile 31 der Gesamtfinanzrechnung).

Der **Finanzmittelfehlbetrag** beträgt somit insgesamt rd. - 11,549 Mio. € und stellt gegenüber dem fortgeführten Ansatz eine Verbesserung von rd. 102,829 Mio. € dar (Zeile 32 der Gesamtfinanzzrechnung).

Insgesamt wurden für investive und konsumtive Zwecke finanzwirksame Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 74,731 Mio. € in das Haushaltsjahr 2022 übertragen. In diesem Umfang wird das Folgejahr belastet, sobald die entsprechenden Auszahlungen anfallen.

Der **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** beträgt rd. 29,058 Mio. € (Zeile 37 der Gesamtfinanzzrechnung). Die Differenz zum fortgeschriebenen Ansatz ergibt sich insbesondere daraus, dass die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von insgesamt 35 Mio. € in einem Umfang von 27,1 Mio. € aus Kreditermächtigungen des Vorjahres vorgenommen wurde. Aufgrund dieser verzögerten Kreditaufnahme sind im Jahr 2021 rd. 0,888 Mio. € weniger Tilgungsleistungen notwendig gewesen als ursprünglich geplant.

Der **Saldo des Finanzmittelbestandes** des Haushaltsjahres 2021 von rd. 17,509 Mio. € liegt somit rd. 122,915 Mio. € über dem fortgeschriebenen Ansatz von rd. - 105,406 Mio. € (Zeile 38 der Gesamtfinanzzrechnung).

Insgesamt ergibt sich bei den **liquiden Mitteln** ein positiver Bestand von rd. 13,886 Mio. € (Zeile 41 der Gesamtfinanzzrechnung).

Der Ausweis der liquiden Mittel in der Gesamtfinanzzrechnung weicht von dem Ausweis der liquiden Mittel in der Bilanz ab. Dies liegt darin begründet, dass bestimmte Positionen, die in der Finanzrechnung als liquide Mittel ausgewiesen werden, in der Bilanz unter den Bilanzpositionen „sonstige Vermögensgegenstände“, „sonstige Forderungen“ sowie „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ und „sonstige Verbindlichkeiten“ dargestellt werden müssen. Auf den sog. Buchungskreisverrechnungskonten werden dabei Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber den einzelnen Sonderhaushalten (Landeshaushalt, Landschaftsverband, Rettungsdienst) dargestellt.

Die darstellungstechnische Differenz zwischen dem Ausweis der liquiden Mittel in der Bilanz und in der Finanzrechnung stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

Ausweis liquide Mittel lt. Bilanz	13.241.923,31 €
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen:	
Buchungskreisverrechnungskonto Landschaftsverband	893.044,63 €
Sonstige Vermögensgegenstände:	
Schwebeposten Einnahme	4.602,80 €
Sonstige Verbindlichkeiten:	
Schwebeposten Ausgabe	- 21.727,26 €
Buchungskreisverrechnungskonto Rettungsdienst	- 232.071,75 €
Ausweis liquide Mittel lt. Gesamtfinanzzrechnung	13.885.771,73 €

7 Erläuterungen zu über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

Gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 79 Abs. 3 GO NRW bildet der Haushaltsplan die Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden und Kreise. Naturgemäß können nicht alle Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen im Voraus vollständig und mit den exakten Werten geschätzt werden. Es kommt daher unterjährig zu Abweichungen von der Planung, die je nach Bedeutung und finanziellem Umfang unterschiedliche Folgen auslösen.

Zur Gewährleistung einer unterjährig flexiblen Haushaltsbewirtschaftung hat der Kreis Kleve in § 7 der Haushaltssatzung Bewirtschaftungsregeln gemäß § 21 KomHVO NRW getroffen, die gewährleisten, dass eine Vielzahl von Veränderungen durch Budgetregelungen flexibel aufgefangen werden können. Insbesondere gelten solche Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen, die innerhalb der bestehenden Budgets ausgeglichen werden können, nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

Sollen Aufwendungen oder Auszahlungen geleistet werden, die im Haushaltsplan nicht veranschlagt sind (außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen), die in ihrer Höhe erheblich über dem veranschlagten Umfang liegen (überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen) oder die von den Budgetregelungen nicht erfasst sind, kommen die Bestimmungen über die überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW zum Tragen. Diese sind danach nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und ihre Deckung im aktuellen Haushaltsjahr gewährleistet ist. Über ihre Leistung entscheidet der Kämmerer.

Sind die über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erheblich, bedürfen sie nach § 83 Abs. 2 GO NRW der vorherigen Zustimmung des Kreistages des Kreises Kleve.

Als erheblich gelten dabei gemäß § 8 der Haushaltssatzung des Kreises Kleve

- a.) überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, soweit sie im Einzelfall den Betrag von 50.000 € übersteigen,
- b.) außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, soweit sie im Einzelfall den Betrag von 25.000 € übersteigen.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden folgende über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen geleistet:

Produkt	Sachkonto / Bezeichnung	zusätzlicher Betrag - € -	Deckungsmittel bei Produkt/ Sachkonto	bewilligt am, durch Kreistag (KT) / Kreis- kämmerer (KK)	lfd. Nr.
Finanzplan					
0301 Förderschulen	78510000 Hochbaumaßnahmen	500.000,00	0507 53331000 Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	30.09.2021 (KT)	1
0302 Berufskolleg Kleve	78510000 Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00	1201 78520000 Tiefbaumaßnahmen	09.12.2021 (KT)	2

Erläuterungen:

1	Die Schülerzahlen an der Förderschule Haus Freudenberg in Kleve steigen seit Jahren kontinuierlich an, so dass mittelfristig eine Erweiterung der Schule vorgesehen ist. Die in dieser Größenordnung so nicht zu erwartende Steigerung der Schülerzahlen zum Beginn des Schuljahres 2021/2022 hat im Haushaltsjahr 2021 einen zusätzlichen Raumbedarf ausgelöst, der die Schaffung einer temporären Lösung erforderlich gemacht hat. Diese sah die Anschaffung von vier Containern vor, die als Eigenkonstruktion dergestalt umgebaut wurden, dass sie nach der Nutzung als Interimsklassen individuell weiter genutzt werden können. Dazu sind die Container so konstruiert, dass sie mittig „aufgeschnitten“ werden können und dann vor bereits bestehende Klassenräume als Erweiterungsflächen angebaut und somit einer nachhaltigen Nutzung zugeführt werden können. Da das Schulgelände der Schule Haus Freudenberg keine freien Kapazitäten zur Umsetzung dieser Containerlösung bot, wurden diese auf einer Teilfläche aus dem gegenüber dem Schulgebäude befindlichen Landesforst aufgestellt. Neben der Anbindung dieser Fläche an die Infrastruktur des Hauptgebäudes wurde auf dieser Fläche zudem ein Parkplatz errichtet, der mittelfristig die Parkplatzsituation an der Schule lösen soll. Für den Erwerb der Kassenraumcontainer und die damit verbundenen Baumaßnahmen hat der Kreistag in seiner Sitzung am 30.09.2021 der Bereitstellung der außerplanmäßig benötigten investiven Mittel von 500.000 € zugestimmt.
2	Die mehrjährige Baumaßnahme am Berufskolleg des Kreises Kleve in Kleve stellt die herausragende Investitionsmaßnahme zur Modernisierung der Bildungsinfrastruktur des Kreises Kleve dar. Die Umsetzung dieses komplexen Projektes unterliegt naturgemäß besonderen Herausforderungen. Die Entwicklungen, die sich im Haushaltsjahr 2021 ergeben haben, waren in ihrer Ausprägung jedoch so bedeutend, dass sie hinsichtlich der Kostenstruktur die ordnungsgemäße Fortsetzung des Projektes massiv beeinträchtigt haben. In einer umfassenden Bestandsaufnahme hat die KKB GmbH steigende Kostenentwicklungen in nahezu allen Gewerken aufgezeigt. Daher hat der Kreistag in seiner Sitzung am 09.12.2021 überplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 1 Mio. € für das Haushaltsjahr 2021 – sowie insgesamt weiteren 2,9 Mio. € in 2022 – zugestimmt.

Darüber hinaus wurden im Haushaltsjahr 2021 insbesondere in Verbindung mit der Corona-Pandemie eine Vielzahl von Förderprogrammen und Kostenerstattungen durch das Land NRW gewährt, welche zu entsprechenden nicht veranschlagten Erträgen geführt haben (bspw. Förderprogramm „Aufholen nach Corona“, ÖPNV-Rettungsschirm). Durch diese Erträge konnten die damit korrespondierenden Aufwendungen gedeckt werden. Diese Sachverhalte werden durch Nr. 9.3 der Bewirtschaftungsregeln des Kreises Kleve abgedeckt, wonach zweckgebundene Mehrerträge die korrespondierenden Aufwandsermächtigungen erhöhen. Eine Zustimmung des Kreistages war bei diesen erfolgsneutralen Vorgängen nicht notwendig.

8 Mehrbelastung Jugendamt

Produkt	Bezeichnung	Planwerte		
		Erträge [EUR]	Aufwendungen [EUR]	Unterdeckung [EUR]
0510	Unterhaltsvorschuss	2.755.315,64	-4.043.433,65	-1.288.118,01
0601	Kindertagespflege	1.358.887,60	-5.792.708,15	-4.433.820,55
0602	Jugendarbeit	247.417,84	-1.693.874,36	-1.446.456,52
0603	Jugendsozialarb., Kinder- u. Jugendschutz	3.871,26	-329.855,56	-325.984,30
0604	Hilfe zur Erziehung	6.128.739,73	-16.098.660,32	-9.969.920,59
0605	Adoptionsvermittlung	42.825,40	-114.783,67	-71.958,27
0606	Jugendgerichtshilfe	2.677,41	-469.546,01	-466.868,60
0607	Familienrecht	2.180,08	-464.595,17	-462.415,09
0608	Beistand- und Vormundschaften	5.623,68	-553.773,13	-548.149,45
0609	Tageseinrichtungen für Kinder	32.650.827,12	-53.985.876,91	-21.335.049,79
0610	Einrichtungen der Jugendarbeit	59.675,16	-284.998,17	-225.323,01
0611	Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsst.	1.427,76	-519.254,59	-517.826,83
	Summe	43.259.468,68	-84.351.359,69	-41.091.891,01
	Umlagebedarf			-41.091.891,01

Produkt	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		
		Erträge [EUR]	Aufwendungen [EUR]	Unterdeckung [EUR]
0510	Unterhaltsvorschuss	2.983.867,95	- 4.186.680,21	- 1.202.812,26
0601	Kindertagespflege	1.702.248,06	- 8.734.667,44	- 7.032.419,38
0602	Jugendarbeit	316.024,17	- 1.555.666,26	- 1.239.642,09
0603	Jugendsozialarb., Kinder- u. Jugendschutz	136.788,72	- 446.998,60	- 310.209,88
0604	Hilfe zur Erziehung	7.501.422,65	-16.309.411,94	- 8.807.989,29
0605	Adoptionsvermittlung	41.079,10	- 120.147,61	- 79.068,51
0606	Jugendgerichtshilfe	3.637,13	- 415.461,88	- 411.824,75
0607	Familienrecht	3.195,44	- 402.325,55	- 399.130,11
0608	Beistand- und Vormundschaften	7.207,69	- 499.973,52	- 492.765,83
0609	Tageseinrichtungen für Kinder	32.505.057,78	-54.250.940,72	-21.745.882,94
0610	Einrichtungen der Jugendarbeit	20.731,63	- 269.019,68	- 248.288,05
0611	Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsst.	1.117,85	- 392.530,71	- 391.412,86
	Summe	45.222.378,17	-87.583.824,12	-42.361.445,95
	Umlagebedarf vor Corona-Isolierung			-42.361.445,95
	Isolierung Corona-Schäden			692.415,50
	Umlagebedarf nach Corona-Isolierung			-41.669.030,45
	für 2021 festgesetzte Umlage			41.090.241,81
	Unterdeckung nach Corona-Isolierung			- 578.788,64

Der Bedarf der Jugendamtsumlage konnte nicht vollständig über die erhobene Jugendamtsumlage gedeckt werden. Es ist – nach der Isolierung der Corona-Schäden im Jugendamt gemäß NKF-CIG - eine Unterdeckung in Höhe von 578.788,64 € entstanden, welche in der Bilanz als Forderung aus Transferleistungen ausgewiesen wird und gemäß § 56 Abs. 5 KrO NRW im Jahr 2023 durch die kreisangehörigen Gemeinden ohne eigenes Jugendamt auszugleichen ist.

Der als Corona-Schaden isolierte Betrag in Höhe von 692.415,50 € wird vor dem Anlagevermögen unter der Bilanzposition „Aufwand zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aktiviert.

Die Unterdeckung der Jugendamtsumlage aus dem Jahr 2019 in Höhe von 1.969.625,54 € wurde im Jahr 2021 von Kommunen ohne eigenes Jugendamt gezahlt.

9 Mehrbelastung Förderzentren

Produkt	Bezeichnung	Planwerte		
		Erträge [EUR]	Aufwendungen [EUR]	Unterdeckung [EUR]
030601	FZ Grunewald	196.510,52	-1.090.372,10	-893.861,58
030602	FZ Astrid-Lindgren	264.925,95	-1.453.192,72	-1.188.266,77
030603	FZ Gelderland	397.479,66	-1.670.453,78	-1.272.974,12
030604	FZ Kleve	490.319,04	-1.547.341,38	-1.057.022,34
	Summe	1.349.235,17	-5.761.359,98	-4.412.124,81
	Umlagebedarf			-4.412.124,81

Produkt	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		
		Erträge [EUR]	Aufwendungen [EUR]	Unterdeckung [EUR]
030601	FZ Grunewald	208.107,68	-1.180.024,00	-971.916,32
030602	FZ Astrid-Lindgren	322.415,82	-1.403.313,25	-1.080.897,43
030603	FZ Gelderland	428.218,25	-1.621.838,15	-1.193.619,90
030604	FZ Kleve	713.606,16	-1.841.528,23	-1.127.922,07
	Summe	1.672.347,91	-6.046.703,63	-4.374.355,72
	Umlagebedarf			-4.374.355,72
	für 2021 festgesetzte Umlage			4.412.124,81
	Überdeckung gesamt			37.769,09

Der Umlagebedarf im Bereich der Förderzentren konnte vollständig über die erhobene Umlage gedeckt werden. Insgesamt ist über alle vier Förderzentren netto eine Überdeckung in Höhe von 37.769,09 € entstanden. Diese verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Förderzentren:

Produkt	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		
		Erträge [EUR]	Aufwendungen [EUR]	Differenz [EUR]
030601	FZ Grunewald	208.107,68	-1.180.024,00	-971.916,32
	Umlagebedarf			-971.916,32
	für 2021 festgesetzte Umlage			893.861,58
	Unterdeckung FZ Grunewald			-78.054,74

Produkt	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		
		Erträge [EUR]	Aufwendungen [EUR]	Differenz [EUR]
030602	FZ Astrid-Lindgren	322.415,82	-1.403.313,25	-1.080.897,43
	Umlagebedarf für 2021 festgesetzte Umlage			-1.080.897,43 1.188.266,77
	Überdeckung FZ Astrid-Lindgren			107.369,34

Produkt	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		
		Erträge [EUR]	Aufwendungen [EUR]	Differenz [EUR]
030603	FZ Gelderland	428.218,25	-1.621.838,15	-1.193.619,90
	Umlagebedarf für 2021 festgesetzte Umlage			-1.193.619,90 1.272.974,12
	Überdeckung FZ Gelderland			79.354,22

Produkt	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		
		Erträge [EUR]	Aufwendungen [EUR]	Differenz [EUR]
030603	FZ Kleve	713.606,16	-1.841.528,23	-1.127.922,07
	Umlagebedarf für 2021 festgesetzte Umlage			-1.127.922,07 1.057.022,34
	Unterdeckung FZ Kleve			-70.899,73

Die Unterdeckungen der Förderzentren Grunewald und Kleve in Höhe von 78.054,74 € bzw. 70.899,73 € wurden in der Bilanz des Kreises Kleve als Forderung aus Transferleistungen angesetzt. Sie sind gemäß § 56 KrO NRW im Jahr 2023 durch die entsprechenden kreisangehörigen Kommunen auszugleichen.

Die Überdeckungen der Förderzentren Astrid-Lindgren und Gelderland in Höhe von 107.369,34 € bzw. 79.354,22 € werden als sonstige Verbindlichkeit bilanziert und im Jahr 2023 an die entsprechenden kreisangehörigen Kommunen zurückgezahlt.

10 Anhang

10 a) Erläuterungen zur Bilanz

AKTIVA

31.12.2021
(31.12.2020)

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

6.902.674,09 €
(6.210.258,59 €)

Aufgrund des vom Landtag NRW beschlossenen Gesetzes zur Isolierung der aus der Corona-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW sind Kosten, die aufgrund der Corona-Pandemie entstanden sind, ergebnisneutral zu verrechnen, so dass sich diese nicht unmittelbar auf den Haushaltsausgleich auswirken.

Daher wird im Jahresabschluss 2021 erneut eine sog. „Bilanzierungshilfe“ aktiviert, die sämtliche corona-bedingte Mindererträge bzw. Mehraufwendungen umfasst. Diese Bilanzierungshilfe wurde gegen einen außerordentlichen Ertrag verbucht, so dass die Belastungen aus der Corona-Pandemie in der Ergebnisrechnung egalisiert werden.

Diese Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2025 linear über einen Zeitraum von maximal 50 Jahren abzuschreiben. Außerplanmäßige Abschreibungen sind ebenfalls zulässig. Alternativ kann die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral ausgebucht werden.

Zu der genauen Zusammensetzung der Bilanzierungshilfe wird auf Abschnitt 10 i) des Jahresabschlusses verwiesen.

1. Anlagevermögen

Für die Eröffnungsbilanz 2009 erfolgte die Ermittlung der Wertansätze für Vermögensgegenstände nach § 55 Abs. 1 KomHVO NRW auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten durch geeignete Verfahren. Diese vorsichtig geschätzten Zeitwerte wurden im Anlagenspiegel fortgeführt.

Die Bilanzierung der seit dem 01.01.2009 beschafften oder erstellten Anlagegüter erfolgte durchgängig zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Die Buchwerte abnutzbarer Anlagegüter wurden entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige, lineare Abschreibungen verringert. Die dabei zu Grunde gelegten Nutzungsdauern sind in der Abschreibungstabelle des Kreises Kleve festgeschrieben. Sie richtet sich nach der aktuellen NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauern für kommunale Vermögensgegenstände (§ 36 Abs. 4 KomHVO NRW).

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu einem Wert von 800 € (netto) wurden sofort als Aufwand berücksichtigt. Sie führen somit nicht zu einer Vermehrung des Anlagevermögens.

Voraussichtlich dauernde Wertminderungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sind durch außerplanmäßige Abschreibungen abzubilden, so dass der Vermögensgegenstand mit dem niedrigeren beizulegenden Wert am Abschlussstichtag angesetzt wird. Bei Finanzanlagen können außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung vorgenommen werden (§ 36 Abs. 6 KomHVO NRW).

Gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW ist in der Regel alle fünf Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme durchzuführen. Die Organisation der körperlichen Inventur beim Kreis Kleve wurde aus verwaltungsökonomischen Gründen umgestellt. Die bisher in einem Fünf-Jahres-Rhythmus alle kreiseigenen Liegenschaften umfassende Inventur wurde zeitlich entzerrt. Die Inventur wird jährlich in einem Teil der Liegenschaften durchgeführt, so dass nach fünf Jahren alle Gebäude des Kreises Kleve einmal einer körperlichen Inventur unterzogen wurden. Somit wird der durch die Inventur verursachte Verwaltungsaufwand gleichmäßiger auf die Haushaltsjahre verteilt.

Aufgrund der Corona-Pandemie und dem Bestreben der Kontaktreduzierung zum Schutz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wurde die Inventur im Jahr 2020 am Förderzentrum Gelderland-Schule, der Nassauer Allee 12-16 in Kleve und dem Feuerwehrgerätehaus in Goch nicht durchgeführt. Diese Inventuren wurden im Sommer 2021 nachgeholt. Darüber hinaus sind für das Jahr 2021 die planmäßig anstehenden Inventuren an den Förderzentren Grunewald und Kleve sowie an der Nassauer Allee 15-23 in Kleve durchgeführt worden. Festgestellte Inventurdifferenzen wurden im Inventarverzeichnis sowie in der Anlagenbuchhaltung berücksichtigt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

78.406,63 €
(78.605,43 €)

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen werden alle Vermögensgegenstände gezählt, die nicht körperlich erfasst werden können. Dazu zählen z.B. Lizenzen und Konzessionen. Die Vermögensgegenstände müssen selbständig bewertbar sein. Nur entgeltlich erworbene immaterielle Anlagegüter dürfen aktiviert werden. Für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht hingegen ein Aktivierungsverbot (§ 44 Abs. 1 KomHVO NRW).

Beim Kreis Kleve sind unter dieser Bilanzposition Lizenzen und Software aktiviert. Standard- und Spezialanwendungen sowie Betriebssysteme werden einheitlich über fünf Jahre abgeschrieben. Im Haushaltsjahr 2021 wurden rd. 38.300 € in immaterielle Vermögensgegenstände investiert und rd. 38.500 € abgeschrieben.

1.2 Sachanlagen

Sachanlagen bezeichnen die materiellen, also die körperlichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens.

Vermögensgegenstände sind in die Bilanz aufzunehmen, wenn der Kreis Kleve das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und die Vermögensgegenstände selbständig verwertbar sind. Darüber hinaus müssen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dauernd der Aufgaben-

erfüllung des Kreises dienen.

Die Mindestgliederung des Sachanlagevermögens ergibt sich aus § 42 Abs. 3 Nr. 1.2 KomHVO NRW.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Als Grundstücke werden vermessene Teile des Grund und Bodens verstanden, für die ein eigenes Grundbuchblatt im Grundbuch geführt wird.

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden (§ 72 BewG).

1.2.1.1 Grünflächen

764.632,22 €
(767.447,54 €)

Als Grünflächen sind z.B. Park- und Gartenanlagen sowie Naturschutz- und Wasserflächen zu bilanzieren.

Der Wert des Grund und Bodens der Grünflächen beläuft sich auf 759.256,58 €.

Darüber hinaus werden Aufbauten auf Grünflächen in Höhe von 5.375,64 € bilanziert. Dabei handelt es sich vorwiegend um Spielgeräte im Außenbereich der Jugendfreizeitstätten Eyller See und Fingerhutshof sowie um Ausstattungen des Außengeländes am Oermter Berg. Im Haushaltsjahr 2021 sind Abschreibungen der Aufbauten auf Grünflächen in Höhe von rd. 2.800 € gebucht worden.

1.2.1.2 Ackerland

7.797.236,48 €
(7.800.472,47 €)

Gemäß Kontierungshandbuch des ehemaligen Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen (MIK NRW) gehören zum Ackerland landwirtschaftlich oder gartenbaulich genutzte Flächen. Die gartenbaulich genutzten Flächen sind nur dann als Ackerland zu betrachten, wenn sie nicht nach ihrer Nutzungsform den Grünflächen zuzuordnen sind.

Im Jahr 2021 sind Abschreibungen in Höhe von rd. 4.200 € gebucht worden. Darüber hinaus wurden Grundstücke mit einem Restbuchwert von insgesamt 1.000 € aus der Bilanzposition „sonstige unbebaute Grundstücke“ umgebucht.

1.2.1.3 Wald, Forsten

463.606,89 €
(463.606,89 €)

Als Wald und Forsten sind der im Besitz des Kreises Kleve befindliche Wald sowie sonstige forstwirtschaftlich genutzte Flächen anzusetzen. Im Jahr 2021 waren in dieser Bilanzposition keine Bewegungen zu verzeichnen.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

7.370.854,53 €
(7.690.080,60 €)

Diese Bilanzposition stellt eine Sammelposition für die unbebauten Grundstücke dar, die nicht unter den vorherigen Bilanzpositionen anzusetzen sind, wie z.B. Grundstücke mit fließenden Gewässern. Darüber hinaus sind unter dieser Bilanzposition auch die Grundstücke zu bilanzieren, für die Erbbaurechte vergeben worden sind.

Im Jahr 2021 wurden Abschreibungen in Höhe von rd. 70 € verbucht. Darüber hinaus wurden rd. 1.000 € in die Bilanzposition „Ackerland“ und rd. 0,318 Mio. € in die Bilanzposition „Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude“ umgebucht.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

1.750.098,78 €
(1.017.144,52 €)

Der Wert der Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen beläuft sich auf 425.368,00 €. Die Gebäude werden mit 1.324.730,78 € bilanziert. Im Haushaltsjahr 2021 wurden rd. 0,724 Mio. € in Kinder- und Jugendeinrichtungen investiert und 100.000 € aus der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ umgebucht. Weiterhin wurden rd. 91.300 € abgeschrieben.

Für die Kinder- und Jugendeinrichtungen im Eigentum des Kreises Kleve ergeben sich folgende fortgeführte Bilanzwerte:

Jugendfreizeitstätte Fingerhutshof, Kalkar		
Grundstück	214.645,00 €	
Gebäude	954.646,90 €	1.169.291,90 €
Jugendzeltplatz Eyller See, Kerken		
Grundstück	210.723,00 €	
Gebäude	370.083,88 €	580.806,88 €
Summe		1.750.098,78 €

1.2.2.2 Schulen

123.880.218,69 €
(103.822.069,56 €)

Die Grundstücke sind mit insgesamt 10.268.010,24 € bilanziert. Die Schulgebäude haben zum Bilanzstichtag einen Buchwert von 113.612.208,45 €.

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2021 Zugänge in Höhe von rd. 5,072 Mio. € verbucht. Darüber hinaus wurden rd. 18,001 Mio. € aus der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ nach Fertigstellung in die Bilanzposition „Grundstücke mit Schulen“ umgebucht. Dem stehen planmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 2,898 Mio. € und Abgänge mit einem Restbuchwert von rd. 0,118 Mio. € gegenüber.

Für die einzelnen Schulen ergeben sich zum 31.12.2021 folgende fortgeführten Bilanzwerte:

Förderzentrum Gelder- landschule, Geldern, Astrid-Lindgren-Straße Erbbaurecht Schulgebäude	1.101,27 € 592.722,67 €	593.823,94 €
Förderzentrum Astrid- Lindgren-Schule, Goch, Leeger-Weezer-Weg Grundstück Schulgebäude	174.888,00 € 503.791,46 €	678.679,46 €
Förderschule Don-Bosco, Geldern Grundstück Schulgebäude	708.630,00 € 2.849.042,53 €	3.557.672,53 €
Förderzentrum Astrid- Lindgren-Schule, Weeze Grundstück Schulgebäude	235.800,00 € 835.172,79 €	1.070.972,79 €
Förderschule Haus Freudenberg, Kleve Grundstück Schulgebäude	477.181,00 € 7.737.625,83 €	8.214.806,83 €
Berufskolleg, Kleve Grundstück Schulgebäude	2.840.138,00 € 48.122.435,06 €	50.962.573,06 €
Berufskolleg, Goch Grundstück Schulgebäude	382.583,59 € 4.003.138,41 €	4.385.722,00 €
Berufskolleg, Geldern Grundstück Schulgebäude	3.453.036,84 € 37.253.128,81 €	40.706.165,65 €
Berufskolleg, Straelen Grundstück Schulgebäude	114.648,00 € 175.555,13 €	290.203,13 €
Förderzentrum Astrid- Lindgren-Schule, Goch, Schützenstraße Grundstück Schulgebäude	618.236,79 € 1.242.593,23 €	1.860.830,02 €
Förderzentrum Grune- wald, Emmerich Grundstück Schulgebäude	735.286,06 € 2.635.351,03 €	3.370.637,09 €
Förderzentrum Kleve Grundstück Schulgebäude	204.057,16 € 5.459.891,71 €	5.663.948,87 €
Förderzentrum Gelder- landschule, Geldern, Haagscher Weg Grundstück Schulgebäude	322.423,53 € 2.201.759,79 €	2.524.183,32 €
Summe		123.880.218,69 €

1.2.2.3 Wohnbauten

325.134,57 €
(333.349,32 €)

Der Kreis Kleve hat im Jahr 2018 ein Wohngebäude in unmittelbarer Nähe zur Kreisverwaltung in Kleve erworben. Das Grundstück ist mit 171.792,57 € bilanziert, das Gebäude mit 153.342,00 €. Im Jahr 2021 wurden rd. 8.200 € abgeschrieben.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

45.648.574,40 €
(31.825.292,47 €)

Die Grundstücke der Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude werden mit insgesamt 4.945.111,73 € bilanziert. Die Gebäude weisen einen Gesamtwert von 40.703.462,67 € auf.

Insgesamt wurden in dieser Bilanzposition im Haushaltsjahr 2021 Zugänge in Höhe von rd. 5,526 Mio. € verbucht und rd. 8,997 Mio. € aus der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ sowie 0,318 Mio. € aus der Bilanzposition „sonstige unbebaute Grundstücke“ umgebucht. Darüber hinaus wurden rd. 1,018 Mio. € abgeschrieben.

Für die einzelnen Dienstgebäude ergeben sich die folgenden fortgeführten Bilanzwerte:

Bürogebäude KKB GmbH, Bedburg-Hau Grundstück Gebäude	422.947,57 € 1.992.055,41 €	2.415.002,98 €
Nebenstelle Kreisverwaltung mit Musikschule, Geldern Grundstück Gebäude	178.416,00 € 1.449.881,78 €	1.628.297,78 €
Medienzentrum mit Musikschule, Goch Grundstück Gebäude	106.008,00 € 159.674,00 €	265.682,00 €
Feuerwehrgerätehaus, Goch Erbbaurecht Gebäude	75.075,30 € 2.644.855,57 €	2.719.930,87 €
Begegnungsstätte Oermter Berg, Sevelen Grundstück Gebäude	47.016,00 € 485.414,67 €	532.430,67 €
Kreishaus Kleve Grundstück Gebäude	1.618.620,00 € 20.705.797,50 €	22.324.417,50 €
Gesundheitsamt Kleve Grundstück Gebäude	258.331,48 € 2.477.727,85 €	2.736.059,33 €
Ausländer- und Straßenverkehrsamt, Kleve Grundstück Gebäude	236.280,00 € 2.052.101,01 €	2.288.381,01 €
Musikschule Rees-Haldern Grundstück Gebäude	71.994,00 € 144.461,84 €	216.455,84 €
Euregio Rhein-Waal, Haus Schmidhausen, Kleve Grundstück Gebäude	149.629,00 € 337.104,69 €	486.733,69 €
Nassauer Allee 22, Kleve Grundstück Gebäude	223.020,48 € 255.063,95 €	478.084,43 €

Kreisleitstelle Kleve		
Grundstück	318.183,90 €	
Gebäude	7.999.324,40 €	8.317.508,30 €
sonstige		
Grundstück	1.239.590,00 €	
Gebäude	0,00 €	1.239.590,00 €
Summe		45.648.574,40 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

12.512.387,34 €
(12.518.796,25 €)

Der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens umfasst im Wesentlichen die Grundstücke der Kreisstraßen und Grünflächen.

Im Jahr 2021 wurden insgesamt rd. 16.100 € in neue Grundstücke des Infrastrukturvermögens investiert. Dem stehen Abschreibungen von rd. 72.200 € gegenüber. Die weiteren Entwicklungen in dieser Bilanzposition resultieren aus Umbuchungen aus den „Anlagen im Bau“ in Höhe von rd. 49.600 €.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

4.919.606,66 €
(5.072.680,56 €)

Im Jahr 2021 erfolgten Abschreibungen auf die Brücken des Kreises Kleve in Höhe von rd. 153.100 €.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

0,00 €
(0,00 €)

Gleisanlagen stehen nicht im Eigentum des Kreises Kleve.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

0,00 €
(0,00 €)

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen stehen nicht im Eigentum des Kreises Kleve.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

94.495.701,90 €
(94.254.637,61 €)

Zu dieser Bilanzposition zählen alle kreiseigenen Straßen, Wege und Plätze, die zur Nutzung durch den öffentlichen Verkehr errichtet worden sind. Zur öffentlichen Straße gehören der Straßenkörper, das Zubehör und die Nebenanlagen. Dies umfasst im Einzelnen:

- Fahrbahnen und Radwege
- Bepflanzungen
- Lichtsignalanlagen
- Beschilderung
- Durchlässe
- Sonstige Straßenausstattungen (z. B. Leitpfosten)

In den o.g. Bereichen wurden im Haushaltsjahr 2021 Investitionen in Höhe von rd. 4,870 Mio. € getätigt. Dem stehen Abschreibungen von rd.

4,629 Mio. € gegenüber. In dieser Bilanzposition sind folgende Anlagewerte enthalten:

Straßen, Radwege	86.517.249,63 €
Straßenbegleitgrün	5.757.161,32 €
Durchlässe	1.667.716,77 €
Sonstige Straßenausstattungen	384.625,62 €
Lichtsignalanlagen	168.948,56 €
Summe	94.495.701,90 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

137.654,30 €
(141.410,26 €)

Zu den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens gehören alle Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens, die nicht den anderen Bilanzpositionen zuzuordnen sind, wie z.B. Versorgungseinrichtungen oder Lärm- und Stützwände. Im Haushaltsjahr 2021 wurden Abschreibungen in Höhe von rd. 3.800 € vorgenommen.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

0,00 €
(0,00 €)

Bauten auf fremdem Grund und Boden stehen nicht im Eigentum des Kreises Kleve.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

379.905,16 €
(379.905,16 €)

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler sind Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im öffentlichen Interesse liegt. Dazu gehören bspw. Gemälde und Antiquitäten.

Gemäß § 56 Abs. 3 KomHVO NRW sind Kultur- und Kunstgegenstände zu bilanzieren, falls sie für die Kulturpflege bedeutsam sind. Bedeutsam sind diese Vermögensgegenstände, wenn sie dauerhaft versichert wurden.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

3.740.227,62 €
(3.085.471,06 €)

Zu den Anlagen und Maschinen gehören die technischen und nichttechnischen Vorrichtungen, die unmittelbar der Leistungserstellung des Kreises dienen. Sie müssen als Vermögensgegenstände selbständig bewertbar sein und dürfen nicht fest mit dem Gebäude verbunden sein.

Zu den Fahrzeugen gehören alle Fortbewegungsmittel, die der Bewegung von Personen und dem Transport von Gegenständen dienen. Darüber hinaus gehende technische Anlagen und Maschinen sind der Betriebs- und Geschäftsausstattung zuzuordnen.

Sämtliche Vermögensgegenstände werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt und über ihre entsprechende Nutzungsdauer abge-

schrieben.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden insgesamt rd. 1,105 Mio. € € in Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge investiert. Dem stehen Abschreibungen von rd. 0,410 Mio. € und Abgänge mit einem Restbuchwert von rd. 39.600 € gegenüber.

Somit ergeben sich folgende fortgeführten Buchwerte:

Maschinen	237.489,91 €
Techn. Anlagen u. Betriebsvorrichtungen	2.730.505,12 €
Fahrzeuge	772.232,59 €
Summe	3.740.227,62 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

6.812.315,83 €
(5.693.708,60€)

Diese Bilanzposition umfasst alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb des Kreises Kleve dienen. Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst somit alle Einrichtungsgegenstände von Büros und Werkstätten einschließlich der erforderlichen Werkzeuge. Dazu zählen bspw. Möbel, PC-Ausstattungen und Laboreinrichtungen, aber auch Werkbänke, Kreissägen sowie andere Werkzeuge.

Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden in 2021 rd. 1,982 Mio. € investiert. Neben Abgängen mit einem Restbuchwert von rd. 27.600 € wurden rd. 0,884 Mio. € abgeschrieben.

Darüber hinaus wurde in vier Bereichen das Festwertverfahren gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW als Bewertungsvereinfachungsverfahren eingesetzt. Diese Festwerte wurden am Ende des Haushaltsjahres einer wertmäßigen Überprüfung unterzogen. Diese erfolgte analog zur Wertermittlung bei der Eröffnungsbilanz.

Bezeichnung Festwert	Buchwert 31.12.2020	Rechn. Wert 31.12.2021	Veränderung
Medienzentrum	79.600 €	84.200 €	+ 5,78 %
Bücherei FB 1	14.000 €	13.300 €	- 5,00 %
Bücherei Kreisarchiv	14.900 €	17.200 €	+ 15,44 %
Hardware Ver- waltung	544.900 €	759.500 €	+ 39,38 %

Die Anpassung eines Festwertes wird notwendig, wenn der Wert des Festwertes entweder dauerhaft niedriger ist oder eine dauerhafte Erhöhung des Festwertes um 10 % vorliegt. Als dauerhaft wird eine Wertminderung bzw. -erhöhung angesehen, wenn sie drei Haushaltsjahre in Folge auftritt. Diese Voraussetzung ist im Haushaltsjahr 2021 bei keinem der Festwerte erfüllt. Daher wurde in 2021 kein Festwert angepasst.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

16.709.249,64 €
(29.609.342,10 €)

Geleistete Anzahlungen bezeichnen die geldlichen Vorleistungen des Kreises Kleve auf noch zu erstellende bzw. zu erhaltende Sachanlagen. Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen ab. Es werden die Aufwendungen aktiviert, die bis zum Bilanzstichtag für die noch nicht fertig gestellten Anlagen entstanden sind.

Bei den Anlagen im Bau zum 31.12.2021 handelt es sich insbesondere um noch nicht abgeschlossene Straßenbaumaßnahmen (rd. 1,526 Mio. €), Hochbaumaßnahmen (rd. 14,715 Mio. €), Grundstücksgeschäfte (rd. 0,239 Mio. €) sowie Zahlungen auf den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (rd. 0,229 Mio. €).

Die Verringerung dieser Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr ist insbesondere auf Hochbaumaßnahmen zurück zu führen, die im Laufe des Jahres 2021 fertig gestellt wurden. Hier sind insbesondere die Sanierung des Berufskollegs in Goch, der Neubau der Leitstelle in Kleve, die Sanierung des Hauptgebäudes der Kreisverwaltung, die Sanierung des Förderzentrums in Kleve sowie einzelne Bauabschnitte der Modernisierungsmaßnahme am Berufskolleg in Kleve zu nennen.

1.3 Finanzanlagen

Unter Finanzanlagen werden Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Verbindungen zu den verselbständigten Organisationseinheiten des Kreises Kleve sowie den damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen.

Dieser Bilanzbereich zeigt somit auf, in welchem Umfang der Kreis auf Grund seiner Organisationshoheit seine Aufgaben auch im Rahmen privatrechtlicher und öffentlich-rechtlicher Betriebe verselbständigt und dafür Finanzinvestitionen leistet.

Bei Finanzanlagen sind gemäß § 36 Abs. 6 KomHVO NRW im Falle einer voraussichtlich dauernden Wertminderung außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der den Finanzanlagen am Abschlussstichtag beizulegen ist. Darüber hinaus besteht ein Wahlrecht zur außerplanmäßigen Abschreibung einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung der Finanzanlagen. Diese Regelung trägt dem Umstand Rechnung, dass der Wert der Finanzanlagen ihrer Natur nach häufiger Schwankungen unterliegen kann.

Die Zeitwerte der Finanzanlagen wurden nach dem Grundsatz der Bewertungsstetigkeit nach den bisher angewandten Bewertungsmethoden ermittelt.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

26.159.870,82 €
(26.159.870,82 €)

Unter diesem Bilanzposten sind gem. § 42 KomHVO NRW Anteile an öffentlich-rechtlichen oder privatrechtlichen Organisationen bzw. Unternehmen anzusetzen, die vom Kreis Kleve in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesen Unternehmen herzustellen und auf die der Kreis Kleve einen beherrschenden Einfluss ausübt.

Folgende verbundene Unternehmen werden bilanziert:

KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH, Uedem	6.000.435,41 €
KKB Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH	4.529.435,41 €
Haus Freudenberg GmbH	15.630.000,00 €
Summe	26.159.870,82 €

1.3.2 Beteiligungen

8.528.536,30 €
(8.513.536,30 €)

Als Beteiligungen sind alle Anteile des Kreises Kleve einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu den entsprechenden Organisationen herzustellen. Eine Aktivierung setzt voraus, dass die Verbindung dem gemeindlichen Geschäftsbetrieb dient und einen Beitrag zur Aufgabenerfüllung des Kreises leistet oder leisten kann.

Der Kreis Kleve ist u. a. Mitglied von Zweckverbänden und hält Anteile an Kapitalgesellschaften. Zur sachgerechten Erfassung dieser Anteile ist eine Bewertung dieser Mitgliedschaften erforderlich. Der Kreis Kleve hat im Jahr 2021 Anteile am Chemischen und Veterinäruntersuchungsamt Rhein-Ruhr Wupper (CVUA-RRW AöR) übernommen.

Flughafen Niederrhein GmbH	8.358.152,86 €
Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	152.500,00 €
Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Kleve	1,00 €
Zweckverband Euregio Rhein-Waal	1,00 €
Zweckverband Euregio Rhein-Maas	1,00 €
Zweckverband Naturpark Schwalm-Nette	1,00 €
Nahverkehrs-Zweckverband Niederrhein	1,00 €
Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Niederrhein	1,00 €
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	1.876,44 €
Sparkassenzweckverband Rhein-Maas	1,00 €
d-NRW AöR	1.000,00 €
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt	15.000,00 €
Summe	8.528.536,30 €

1.3.3 Sondervermögen

1.150.000,00 €
(1.150.000,00 €)

Unter diesem Bilanzposten sind als gemeindliche Sondervermögen des Kreises Kleve nach § 97 GO NRW die wirtschaftlichen Unternehmen und die organisatorisch verselbstständigten Einrichtungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit gesondert anzusetzen.

Darunter sind auch Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen zu fassen. Unter dieser Bilanzposition wird der Rettungsdienst des Kreises Kleve bilanziert.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

51.140.085,11 €
(51.132.544,18 €)

Unter dieser Bilanzposition sind Wertpapiere anzusetzen, die keine Anteile an verbundenen Unternehmen oder Beteiligungen darstellen. Sie stellen eine Kapitalanlage aus den dem Kreis Kleve gehörenden Finanzmitteln dar. Es sind hier nur Wertpapiere anzusetzen, die dazu bestimmt sind, dauernd dem Kreis Kleve zu dienen.

Nach § 36 Abs. 6 KomHVO NRW sind bei voraussichtlich dauernden Wertminderungen außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert vorzunehmen. Die diesbezügliche Einschätzung hat jeder kommunale Anteilseigner eigenverantwortlich zu treffen.

Die Bilanzposition umfasst mit 49.843.429,90 € im Wesentlichen den Wert der durch den Kreis Kleve gehaltenen RWE-Stammaktien (25,63 € je Aktie). Am 30.12.2021 lag der Schlusskurs der RWE-Aktie mit einem Kurswert von 35,72 € deutlich über dem bilanzierten Buchwert. Es besteht somit keine Veranlassung, eine Wertberichtigung der RWE-Aktien im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 vorzunehmen.

Darüber hinaus wird unter dieser Bilanzposition seit 2013 ein Anteil am kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds bilanziert. Dieser resultiert aus Abfindungszahlungen aufgrund von Dienstherrenwechseln von Beamten zum Kreis Kleve. Gemäß RVK-Satzung wird diese Abschlagszahlung zu 70 % dem KVR-Fondskonto gutgeschrieben und ist beim Kreis Kleve entsprechend als Anlagevermögen zu bilanzieren. Im Jahr 2021 erfolgte ein Zugang von rd. 7.500 €.

1.3.5 Ausleihungen

Ausleihungen stellen langfristige Forderungen des Kreises dar, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb des Kreises dauerhaft dienen sollen. Dazu müssen sie eine Mindestlaufzeit von einem Jahr haben.

Ausleihungen sind höchstens mit den Anschaffungskosten gemäß § 34 Abs. 2 KomHVO NRW zu bewerten. Diese entsprechen dem Auszahlungsbetrag. Unverzinsliche oder niedrig verzinsliche Ausleihungen sind auf den Bilanzstichtag abzuzinsen.

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

0,00 €
(0,00 €)

Zum 31.12.2021 bestanden keine Ausleihungen an verbundene Unternehmen des Kreises Kleve.

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

33.106.982,54 €
(33.173.865,89 €)

Der Kreis Kleve hat der Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co KG gemäß § 6 Abs. 4 des Gesellschaftervertrages ein Gesellschafterdarlehen gewährt, welches mit 109.200 € bilanziert wird.

Darüber hinaus wurde im Jahr 2017 eine Neustrukturierung der Finanzierungsvereinbarungen zwischen der EEL GmbH, der FN GmbH, der Gemeinde Weeze und dem Kreis Kleve vorgenommen.

Im Zuge dessen wurden die bestehenden Forderungen, Ausleihungen und Anteile an der EEL GmbH und der FN GmbH in Ausleihungen an die FN GmbH in Höhe von rd. 33,340 € überführt. Der Großteil dieser Ausleiher erfolgt in Form einer stillen Beteiligung an der FN GmbH in Höhe von 29,340 Mio. €. Das Darlehen über die Restsumme beläuft sich zum 31.12.2021 auf 3.657.782,54 € und wurde in 2021 mit 66.883,35 € getilgt.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

0,00 €
(0,00 €)

Der Kreis Kleve hat keine Ausleihungen an Sondervermögen vorgenommen.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

20.761.837,75 €
(20.683.425,79 €)

Ausleihungen, die nicht unter den zuvor genannten Bilanzposten anzusetzen sind, sind gemäß § 42 Abs. 3 KomHVO NRW unter dem Bilanzposten „sonstige Ausleihungen“ auszuweisen.

Die Ausleiher an die Euregio Rhein-Waal hat sich durch Tilgung um rd. 20.800 € verringert. In den Bereichen der Förderdarlehen aus dem Peter-Albers-Studienfonds und der Darlehen der Fachstelle für behinderte Menschen wurden insgesamt neue Darlehen in Höhe von 3.000 € gewährt und Darlehen in Höhe von rd. 31.800 € getilgt.

Für die Gewinnung von Haus- und Kinderärzten wurden bisher Stipendien in Höhe von insgesamt 339.200 € (davon 128.000 € in 2021) vergeben. Auf die Rückzahlung dieser Stipendien wird verzichtet, wenn sich die Stipendiaten nach dem erfolgreichen Abschluss des Studiums für eine Niederlassung im Kreis Kleve entscheiden. Folgende sonstige Ausleihungen sind beim Kreis Kleve aktiviert:

Darlehen Fachstelle für behinderte Menschen	18.192,07 €
Darlehen Peter-Albers-Studienfonds	103.474,57 €
Stipendien für Medizinstudenten	339.200,00 €
Darlehen Berufsbildungszentrum BBZ (Theodor-Brauer-Haus)	65.925,98 €
Ausleiher Euregio Rhein-Waal	37.045,13 €

Sparkassenkapitalbrief Spk. Rhein-Maas	5.000.000,00 €
Termingelder	15.198.000,00 €
Summe	20.761.837,75 €

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Unter Vorräten versteht man Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die im Regelfall zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt wurden.

Die Vorräte des Umlaufvermögens einer Kommunalverwaltung haben nur einen geringen Vermögenswert im Verhältnis zur Bilanzsumme.

Da die Erfassung und Bewertung der Vorräte jedoch mit einem erheblichen Aufwand verbunden ist, wurden aus Vereinfachungsgründen nur höhere Vermögenswerte erfasst.

Daher wurden Vorratsbestände von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Waren, die bereits aus Lagern zum eigenen Verbrauch abgegeben wurden oder zum Jahresende einen Wert von 5.000,00 € nicht überschreiten, nicht bilanziert.

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

85.960,04 €
(78.031,84 €)

In den Einrichtungen des Kreises Kleve überschreiten nur die Vorräte an Heizöl und Flüssiggas in den Tanks der Gebäude sowie die Zulassungsbescheinigungen Teil I und Teil II in der Abteilung Straßenverkehr die Wertgrenze von 5.000,00 € zum Jahresende.

Diese Vorratsbestände wurden im Rahmen einer Stichtagsinventur durch den Fachbereich Zentrale Verwaltung (Heizöl und Flüssiggas) und den Fachbereich Öffentliche Sicherheit und Ordnung (Zulassungsbescheinigungen) erfasst.

Für die Bewertung der ermittelten Bestände wurde das FIFO-Verfahren (First in – First out) angewandt. Daraus ergaben sich folgende Bilanzwerte:

Heizöl und Flüssiggas	60.991,21 €
Zulassungsbescheinigungen	24.968,83 €
Summe	85.960,04 €

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

0,00 €
(0,00 €)

Geleistete Anzahlungen auf Vorräte wurden zum Bilanzstichtag nicht erbracht.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind mit ihrem tatsächlichen Wert zum Bilanzstichtag zu berücksichtigen. Zu diesem Zweck wurde der Bestand der Forderungen zum 31.12.2021 ermittelt. Dies erfolgte durch Auswertung der offenen Posten in der Finanzsoftware SAP DZ Kommunalmaster.

Die so ermittelten Forderungsbestände wurden auf ihre Werthaltigkeit hin überprüft. Aufgrund der hohen Anzahl der Einzelforderungen beim Kreis Kleve wurde unter Beachtung des Wirtschaftlichkeitsgrundsatzes auf eine vollständige Einzelwertberichtigung der Forderungen verzichtet. Vielmehr wurden Einzelforderungen, die betragsmäßig über 5.000,00 € lagen, einzeln auf ihre Werthaltigkeit hin analysiert und entsprechend bewertet.

Für die verbliebenen Forderungen wurde eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen. Sie stellt eine pauschale Abschreibung auf den Bestand der Forderungen dar. Durch die Pauschalwertberichtigung werden zum Stichtag noch nicht bekannte, aber der Erfahrung nach mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit auftretende Risiken und Ausfälle berücksichtigt. Der Betrag der pauschalen Wertberichtigung wurde anhand der Altersstruktur der offenen Forderungen je Forderungsart mit einem Prozentsatz des zu bewertenden Forderungsbestandes errechnet.

Insgesamt wurden über alle Forderungsarten Einzelwertberichtigungen in Höhe von 763.295,66 € und Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 293.360,36 € vorgenommen. Dies entspricht einem Anteil von 1,53 % am Nominalwert der betrachteten Forderungen.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

65.667.198,12 €
(44.087.205,95 €)

Die bilanzielle Untergliederung der öffentlich-rechtlichen Forderungen nach Gebühren, Beiträgen, Steuern, Forderungen aus Transferleistungen sowie sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen ist aufgehoben worden. Zur besseren jahresübergreifenden Vergleichbarkeit wird diese Unterteilung an dieser Stelle weiterhin nachrichtlich wiedergegeben:

Forderungsart	Betrag
Gebühren	994.233,83 €
Beiträge	154.703,07 €
Steuern	32.880,00 €
Forderungen aus Transferleistungen	19.642.259,87 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	44.843.121,35 €
Summe	65.667.198,12 €

Unter den Forderungen aus Transferleistungen werden unter anderem folgende zum Jahresende ausstehende Zahlungen bilanziert:

Landeszuweisung Grundsicherung im Alter	7.192.131,65 €
Forderungen ggü Land aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“	7.207.517,98 €
Unterdeckungen Sonderhaushalte	758.502,08 €

Unter den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen werden u.a. Buß- und Zwangsgelder sowie Forderungen gegenüber dem Landschaftsverband Rheinland (LVR) ausgewiesen.

Darüber hinaus sind die Forderungen ggü. dem Land NRW ausgewiesen, die durch die Übernahme von Pensionsverpflichtungen übergeleiteter Beamtinnen und Beamter in den Bereichen Umweltrecht und Versorgungsverwaltung entstehen:

Anspruch nach § 107 b BeamtVG	929.460,00 €
Anspruch ggü. Land für Pensionen übergeleiteter Beamtinnen und Beamter im Bereich Umweltrecht und Versorgungsverwaltung	2.502.513,00 €
Anspruch ggü. Land für Beihilfen übergeleiteter Beamtinnen und Beamter im Bereich Umweltrecht und Versorgungsverwaltung	853.077,00 €

Die Wertermittlung der Ansprüche nach § 107 b BeamtVG erfolgte durch die Rheinische Versorgungskasse entsprechend der Vorgaben für die Berechnung der Pensionsrückstellungen.

Des Weiteren enthält diese Bilanzposition Forderungen aus dem Breitbandausbau aufgrund von Auszahlungen für noch nicht fertiggestellte Bauabschnitte (rd. 29,391 Mio. €). Nach Fertigstellung der Baumaßnahmen werden diese Forderungen in die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten umgebucht. Diesen Forderungen stehen auf der Passivseite der Bilanz entsprechende sonstige Verbindlichkeiten gegenüber.

Darüber hinaus werden in dieser Bilanzposition die sog. fremd verwalteten Forderungen bilanziert. Unter fremd verwalteten Forderungen werden Forderungen des Kreises Kleve verstanden, die er nicht selbst beim Gläubiger geltend macht. Entsprechende Forderungen bestehen aus der Aufgabe als Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß SGB II und als Träger der Sozialhilfe und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII sowie aus Altfällen nach dem BSHG. Daneben hat der Kreis Kleve Forderungen als Träger der Jugendhilfe bezüglich der Erhebung von Elternbeiträgen für den Kindergartenbesuch nach dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz). Diese Forderungen bestehen gegenüber den kreisangehörigen Kommunen, die die v. g. Aufgaben in eigenem Namen aufgrund der Delegation durch den Kreis Kleve wahrnehmen. Der entsprechende Forderungsbestand wird durch die 16 kreisangehörigen Kommunen ermittelt und an den Kreis Kleve weitergeleitet. Die wertberichtigten Forderungsbestände werden den Kommunen rückgemeldet und in die Bilanz eingestellt. Sie betragen zum Jahresende 2.926.653,65 €.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.519.277,00 €
(2.024.181,39 €)

Die bilanzielle Untergliederung der privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich, dem öffentlichen Bereich, gegen verbundene Unternehmen, gegen Beteiligungen sowie gegen Sondervermögen ist aufgehoben worden. Zur besseren jahresübergreifenden Vergleichbarkeit wird diese Unterteilung an dieser Stelle weiterhin nachrichtlich wiedergegeben:

Forderungsart	2021
PR Forderungen ggü. privaten Bereich	225.421,96 €
PR Forderungen ggü. öffentl. Bereich	257.103,74 €
PR Forderungen ggü. verb. Unternehmen	1.668.918,51 €
PR Forderungen ggü. Sondervermögen	367.832,79 €
Summe	2.519.277,00 €

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

645.144,71 €
(645.894,66 €)

Diese Bilanzposition enthält hauptsächlich Beträge, für die der Kreis Kleve in Vorleistung gegangen ist und deren Rückerstattung durch Dritte erst im Folgejahr geleistet wurde.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

1,00 €
(1,00 €)

Der Kreis Kleve hält 3 % an der NIAG in Form von vinkulierten Namensaktien. Wegen der Veräußerungsabsicht erfolgt der Ausweis im Umlaufvermögen. Da keine Veräußerungschancen bestehen, erfolgt die Bewertung mit einem Erinnerungswert von 1,00 €.

2.4 Liquide Mittel

13.241.923,31 €
(2.301.847,34 €)

Die positiven Bestände der liquiden Mittel wurden stichtagsgenau ermittelt und aktiviert. Die einzelnen Konto- und Spargbuchbestände sind durch Bankbestätigungen abgesichert. Die Bestände der Handvorschuss- und Wechselgeldkassen sowie der Wertzeichenbestand der Frankiermaschine wurden durch eine zum Stichtag durchgeführte Inventur ermittelt.

Bankguthaben	11.054.269,79 €
Sparkonten	2.167.105,50 €
Handvorschuss-/Wechselgeldkassen, etc.	20.548,02 €
Gesamtsumme	13.241.923,31 €

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

25.183.162,16 €
(25.076.389,83 €)

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, um eine haushaltsjahrbezogene Ergebnisermittlung zu gewährleisten. Sie stellen bilanztechnische Posten dar, die der periodischen Ergebnisermittlung dienen, wenn eine Rechnungsabgrenzung durch andere Bilanzpositionen nicht möglich ist.

Rechnungsabgrenzungsposten werden gemäß § 43 Abs. 1 KomHVO angesetzt, wenn dem Grundsatz der Sache und der Zeit nach die Ausgaben im abgelaufenen Haushaltsjahr erfolgt sind, die Aufwendungen jedoch erst späteren Haushaltsjahren zuzurechnen und die Beträge nicht geringfügig sind.

Die Geringfügigkeitsgrenze zur Erfassung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wurde beim Kreis Kleve auf 5.000,00 € festgesetzt. Bis zu diesem Wert besteht ein Wahlrecht zum Ansatz von aktiven Rechnungsabgrenzungen. Abgrenzungsposten über 5.000,00 € sind zwingend anzusetzen. Folgende aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden gebildet:

Art	Betrag
Beamtengehälter Januar 2022	503.999,44 €
Umlage Beamte RVK Januar 2022	577.950,00 €
Hilfe zum Lebensunterhalt Januar 2022	262.567,02 €
Grundsicherung im Alter Januar 2022	2.333.480,96 €
Hilfe zur Pflege Januar 2022	1.533.333,87 €
Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten Januar 2022	6.457,20 €
UVG-Leistungen Januar 2022	271.669,00 €
SGB II Januar 2022	5.895.540,34 €
Besondere Leistungen für behinderte Menschen Januar 2022	415.551,32 €
Hilfe zur Erziehung Januar 2022	374.848,76 €
Sonstige soziale Leistungen Januar 2022	7.406,81 €
Zweckbindungen aus geleisteten Zuwendungen	13.000.357,44 €
Summe	25.183.162,16 €

PASSIVA

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

66.288.713,15 €
(66.417.742,98 €)

Die Allgemeine Rücklage stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten, jedoch ohne die Ausgleichsrücklage, dar.

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Beim Kreis Kleve folgt daraus für das Haushaltsjahr 2021 netto eine Verringerung der allgemeinen Rücklage um 129.029,83 €, die im Wesentlichen aus Abgängen bei Gebäuden und der Betriebs- und Geschäftsausstattung resultiert. Im Einzelnen liegen folgende Sachverhalte zugrunde:

Auflösung von Sonderposten bei Abgängen von Gebäuden	38.720,82 €
Buchgewinne aus Veräußerungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.177,00 €
Auflösung von Sonderposten bei Abgängen von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.157,67 €
Summe verrechnete Erträge	51.055,49 €

Abgänge von Gebäuden	117.631,43 €
Abgänge von Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.453,89 €
Summe verrechnete Aufwendungen	180.085,32 €

Saldo	-129.029,83 €
--------------	----------------------

1.2 Sonderrücklagen

0,00 €
(0,00 €)

Sonderrücklagen wurden nicht gebildet.

1.3 Ausgleichsrücklage

45.876.470,59 €
(43.707.335,71 €)

Nach Beschluss des Kreistages wurde der Ausgleichsrücklage das Jahresergebnis 2019 in Höhe von 2.169.134,88 € zugeführt.

1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

12.834.795,95 €
(7.028.248,03 €)

Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2021 beträgt 7.953.175,71 €. Der Kreistag hat jedoch noch nicht über die Verwendung des Jahresüberschusses 2020 (4.859.113,15 €) entschieden. Daher wird dieser ebenfalls noch unter dieser Bilanzposition ausgewiesen. Darüber hinaus führt eine nachträgliche Korrekturbuchung im Jahr 2021 aufgrund einer Umsatzsteuer-Differenz in Höhe von 22.507,09 € zu einer Erhöhung des Jahresüberschusses.

Der zum 31.12.2020 ebenfalls noch unter dieser Position ausgewiesene Jahresüberschuss 2019 (2.169.134,88 €) wurde zwischenzeitlich der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (2. NKFVG) ist der § 56a KrO NRW neu gefasst worden. Nach der neuen Fassung können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, solange die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist und soweit die allgemeine Rücklage in den letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahren nicht aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung verringert wurde.

Bei einer Bilanzsumme von 582.878.464,59 € zum 31.12.2021 beträgt der erforderliche Betrag der allgemeinen Rücklage damit 17.486.353,94 €. Die allgemeine Rücklage des Kreises Kleve liegt zum 31.12.2021 mit 66.288.713,15 € über dem geforderten Wert. Außerdem war der Einsatz von Mitteln der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung bislang in keinem Haushaltsjahr seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements erforderlich.

Im Hinblick auf die Isolation von Corona-Schäden und deren Aktivierung unter der Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ ist zu gegebener Zeit darüber zu entscheiden, ob ein Teilbetrag des Jahresüberschusses erneut der allgemeinen Rücklage zugeführt werden soll.

2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen

90.582.907,30 €
(87.974.573,08 €)

In der Bilanz sind Finanzleistungen Dritter, die durch Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erfolgen und zur Aufgabenerledigung des Kreises beitragen, gesondert anzusetzen. Dabei ist es unerheblich, ob die Zuwendungen projektbezogen oder pauschal gewährt wurden. Es muss sich jedoch um nicht rückzahlbare Zuwendungen handeln.

Die von Dritten erhaltenen Finanzmittel dürfen nicht von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten des damit finanzierten Vermögensgegenstandes in Abzug gebracht werden, sondern sie sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW zu passivieren. Die Sonderposten sind entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden rd. 5,935 Mio. € als Zugänge zu den Sonderposten verbucht. Dem stehen ertragswirksame Auflösungen der Sonderposten in Höhe von rd. 3,287 Mio. € und Abgänge in Höhe von rd. 0,109 Mio. € gegenüber.

Die Zugänge zu den Sonderposten für Zuwendungen sind insbesondere auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Allgemeine Investitionspauschale

Die Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale des Jahres 2021 in Höhe von 1.698.547,29 € wurden vollständig für die Modernisierungsmaßnahmen am BK Kleve verwendet.

Schulpauschale:

Die Zuwendungen aus der Schulpauschale betragen 2021 insgesamt 2.663.175,00 €. Zusammen mit den angesparten Beträgen aus Vorjahren standen somit Mittel aus der Schulpauschale in einer Gesamthöhe von 9.688.495,52 € zur Verfügung.

Ein Teilbetrag in Höhe von 719.990 € wurde bei den Teilprodukten der Förderzentren verbucht:

FZ Grunewald	85.000,00 €
FZ Astrid-Lindgren	122.280,00 €
FZ Gelderlandschule	167.110,00 €
FZ Kleve	345.600,00 €

Davon wurden 280.590 € entsprechend der Schülerzahlen verteilt. Der Restbetrag von 439.400 € diente der Deckung von erhöhten Abschreibungsbeträgen aufgrund der aufwändigen Gebäudesanierungen an den Förderzentren.

Darüber hinaus wurde ein Betrag von 4,135 Mio. € für Investitionen an Schulgebäuden verwendet. Der verbleibende Restbetrag der Schulpauschale von 4.833.505,52 € wird zur Teilfinanzierung der Baumaßnahmen am Berufskolleg in Kleve und den Förderzentren angespart und in der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen passiviert.

Feuerschutzpauschale:

Die Mittel aus der Feuerschutzpauschale in Höhe von 19.047,83 € wurden im Jahr 2021 vollständig investiv verwendet.

2.2 für Beiträge

0,00 €
(0,00 €)

Es waren keine Sonderposten für Beiträge anzusetzen.

2.3 für den Gebührenaussgleich

0,00 €
(0,00 €)

Es waren keine Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen.

2.4 Sonstige Sonderposten

5.148.815,64 €
(4.259.369,81 €)

Gemäß § 42 Abs. 4 KomHVO NRW werden unter diesem Bilanzposten alle sonstigen dem Kreis gewährten Leistungen erfasst, bei denen die Voraussetzungen für die Bildung eines Sonderpostens vorliegen.

Insgesamt sind bei den sonstigen Sonderposten im Haushaltsjahr 2021 Zugänge von rd. 1 Mio. € zu verzeichnen. Diese resultieren aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Dem stehen Auflösungen in Höhe von rd. 0,111 Mio. € gegenüber.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind als Rückstellungen anzusetzen. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst (§ 37 Abs. 1 KomHVO NRW).

Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Bei der Bewertung von Pensionsverpflichtungen wird ein planmäßiger Aufbau der Rückstellung durch konstante Beiträge ab Beginn des Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt. Die Beträge wurden jeweils von der Rheinischen Versorgungskasse ermittelt.

3.1.1 Pensionsrückstellungen für aktive Beamte / Beamtinnen

37.109.295,00 €
(37.178.282,00 €)

3.1.2 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger

71.688.014,00 €
(70.274.549,00 €)

Insgesamt haben sich die Pensionsrückstellungen um rd. 1,344 Mio. € erhöht. Den Pensionsrückstellungen für aktive Beamtinnen und Beamten wurden rd. 3,356 Mio. € zugeführt, während die Rückstellungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger um rd. 2,011 Mio. € aufgelöst wurden.

Da im Laufe des Jahres aktive Beamte in Pension gegangen sind, wurden darüber hinaus Umbuchungen zwischen den Pensionsrück-

stellungen für aktive Beamte und für Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 3,425 Mio. € vorgenommen.

In dem Gesamtbetrag der Pensionsrückstellungen enthalten sind Pensionsrückstellungen für die im Rahmen der Kommunalisierung von Aufgaben des Umweltrechts und der Versorgungsverwaltung übergeleiteten Beamtinnen und Beamten in Höhe von insgesamt rd. 2,502 Mio. € sowie die Pensionsrückstellungen für Beamtinnen und Beamten, die der Kreis Kleve von anderen Dienstherren nach § 107b BeamtVG übernommen hat (rd. 0,929 Mio. €). In gleicher Höhe werden unter den Aktiva Forderungen gegen die früheren Dienstherren dargestellt.

3.1.3 Rückstellungen für Beihilfen

35.277.100,00 €
(34.362.559,00€)

Die Beihilferückstellungen waren im Haushaltsjahr 2021 insgesamt um rd. 0,914 Mio. € auf 35.277.100 € zu erhöhen.

In dem Gesamtbetrag der Beihilferückstellungen enthalten sind Beihilferückstellungen für die im Rahmen der Kommunalisierung von Aufgaben des Umweltrechts und der Versorgungsverwaltung übergeleiteten Beamtinnen und Beamten in Höhe von insgesamt rd. 0,853 Mio. €. In gleicher Höhe werden unter den Aktiva Forderungen gegen das Land NRW dargestellt.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

0,00 €
(0,00 €)

Im Jahr 1993 wurde die Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH) gegründet. Zweck der Gesellschaft ist u. a. die Nachsorge und ggf. Sanierung von kreiseigenen Deponien. Ein bilanzieller Ausweis von Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien erfolgt in der Bilanz der KKA GmbH.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

480.842,79 €
(930.842,79 €)

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW Rückstellungen anzusetzen, wenn die vorgesehenen Maßnahmen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sind. An die Bildung von Instandhaltungsrückstellungen sind zwei Voraussetzungen geknüpft:

- die Instandhaltung muss konkret beabsichtigt sein,
- die Instandhaltung muss als bisher unterlassen bewertet werden.

In 2021 wurden Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen an der K42 in Höhe von rd. 77.100 € in Anspruch genommen. Weitere rd. 0,373 Mio. € wurden ertragswirksam aufgelöst, da Maßnahmen, für die die Rückstellungen gebildet wurden, in nächster Zeit nicht konsumtiv zur Ausführung kommen werden.

In Betracht kommende Instandhaltungsmaßnahmen, die das Infrastrukturvermögen und den Gebäudebestand betreffen, wurden durch die Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH einzeln beschrieben und wertmäßig wie folgt beziffert:

Maßnahmen	
Kreisstraßen	0,00 €
Gebäude	480.842,79 €

3.4 Sonstige Rückstellungen

12.608.212,12 €
(15.299.482,88 €)

Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, müssen Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 5 Satz 1 und 2 KomHVO NRW angesetzt werden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Des Weiteren sind nach § 37 Abs. 6 KomHVO NRW für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren Rückstellungen anzusetzen, sofern der voraussichtliche Verlust nicht geringfügig ist.

Die Geringfügigkeitsgrenze für ungewisse Verbindlichkeiten und für Drohverlustrückstellungen wurde auf 5.000,00 € je bestehender Verpflichtung festgelegt. Bis zu diesem Wert besteht ein Wahlrecht zum Ansatz von Rückstellungen. Rückstellungen über 5.000,00 € sind zwingend anzusetzen.

Auch für Verpflichtungen gegenüber Dritten, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, werden Rückstellungen angesetzt, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird (§ 37 Abs. 5 Satz 1 und 2 KomHVO NRW).

Die sonstigen Rückstellungen sind im Jahr 2020 um rd. 2,691 Mio. € gesunken. Die Bilanzposition „Sonstige Rückstellungen“ ist eine Auffangposition für unterschiedliche Rückstellungen und umfasst im Vergleich zum Vorjahr folgende Positionen:

Art	2021	2020
Versorgungslasten nach § 107b BeamtVG	1.435.458,34 €	1.280.598,34 €
Altersteilzeit	407.770,20 €	372.708,42 €
Urlaubsansprüche	3.213.454,54 €	2.862.892,98 €
Überstunden/ Gleitzeitguthaben	2.214.782,72 €	1.844.434,43 €
Versorgungskosten Niederrheinisches Studieninstitut (Duisburg)	182.122,52 €	213.434,42 €
Verpflichtung ggü. KRZN aus Pensions- und Beihilferückstellungen	4.491.111,24 €	4.491.111,24 €
Haftungsrechtliche Verpflichtung ggü. dem Zweckverband Naturpark Schwalm-Nette	84.512,56 €	84.512,56 €
GPA Prüfung Vorjahre	314.000,00 €	266.000,00 €

Belastungen aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz	0,00 €	2.350.000,00 €
Erstattung Kostenbeitrag Rettungshubschrauber „Christoph 9“	265.000,00 €	90.000,00 €
Prozesskosten Rettungsdienst	0,00 €	110.000,00 €
Ungewisse Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	63.790,49 €
BKZ Rettungsdienst	0,00 €	1.210.000,00 €
Abrechnung LVR Kindertagespflege für das Jahr 2020	0,00 €	60.000,00 €
Summe	12.608.212,12 €	15.299.482,88 €

4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehende Schulden.

4.1 Anleihen

4.1.1 für Investitionen **0,00 €**
(0,00 €)

4.1.2 zur Liquiditätssicherung **0,00 €**
(0,00 €)

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.2.1 von verbundenen Unternehmen **0,00 €**
(0,00 €)

4.2.2 von Beteiligungen **0,00 €**
(0,00 €)

4.2.3 von Sondervermögen **0,00 €**
(0,00 €)

4.2.4 vom öffentlichen Bereich **0,00 €**
(0,00 €)

4.2.5 von Kreditinstituten **130.740.605,57 €**
(100.733.721,94 €)

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2021 Kreditverbindlichkeiten in Höhe von rd. 6,045 Mio. € getilgt und neue Kredite in Höhe von insgesamt 35 Mio. € aufgenommen. Darüber hinaus wurde ein ursprünglich als Liquiditätskredit bilanzierter Betrag in Höhe von 1,050 Mio. € in die Investitionskredite umgebucht, da die durch diesen Kredit finanzierte Maßnahme im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ investiv durchgeführt wird.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

3.679.391,96 €
(9.486.499,76 €)

Am 31.12.2021 bestanden keine negativen Banksalden bei den Girokonten des Kreises Kleve. Im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ bestanden jedoch Liquiditätskredite in Höhe von 3.679.391,96 €. Ein zuvor als Liquiditätskredit bilanzierter Kredit in Höhe von 1.050.000 € wurde in die Investitionskredite umbucht (s.o.).

Es ist zu berücksichtigen, dass die ausgewiesenen Banksalden naturgemäß nur eine Stichtagsbetrachtung darstellen, da die Kontenstände durch unterschiedliche Ein- und Auszahlungszeitpunkte erheblichen Schwankungen unterworfen sind. Ausführliche Erläuterungen zur Finanzrechnung können dem Kapitel 6 des Jahresabschlusses entnommen werden.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

633.993,03 €
(711.595,09 €)

Hierbei handelt es sich um die anteilige Haftungsverpflichtung des Kreises Kleve als Mitglied des Zweckverbands Kommunales Rechenzentrum Niederrhein (KRZN) für Verluste aus Vorjahren. Die Verbindlichkeit wurde 2021 planmäßig in Höhe von rd. 77.600 € getilgt.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

8.080.750,66 €
(5.595.558,97 €)

Diese Bilanzposition umfasst alle vertraglichen Vereinbarungen, bei denen der Kreis Kleve die Leistung bereits im Jahr 2021 erhalten hat, die Rechnung jedoch erst in 2022 zu begleichen war.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

1.437.178,95 €
(1.147.523,24 €)

Transferleistungen sind Leistungen im sozialen Bereich, die auf dem Grundsatz der Solidarität beruhen.

Ein Großteil der Verbindlichkeiten ergibt sich aus durchlaufenden Posten. Das bedeutet, dass der Kreis Kleve Forderungen gegenüber Dritten geltend gemacht und diese nach Verwirklichung an unterschiedliche Stellen (z. B. Landeskasse, LVR u. a.) weiterzuleiten hat.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

39.563.301,25 €
(20.327.359,32 €)

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter den vorhergehenden Positionen gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten. Insbesondere bestehen folgende sonstige Verbindlichkeiten:

Art	Betrag
Überhänge Sonderhaushalte	3.076.447,52 €
Nicht verbuchte Zahlungseingänge	262.022,63 €
Schwebeposten/ Scheckausgänge	21.727,26 €
Verbindlichkeiten aus Personalkosten	456.852,47 €
Verbindlichkeiten aus weiterzuleitenden Investitionsförderungen	30.565.826,20 €
Verb. aus Verpflichtungen des Jahres 2020	3.751.167,25 €
Verbindlichkeiten aus Ersatzgeldern für Landschaftseingriffe	513.769,84 €
Verbindlichkeiten aus Erstattungen im Folgejahr	424.841,32 €
Durchlaufende Posten	484.330,06 €
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzungen	4.016,47 €
Verbindlichkeiten aus Sicherheitsleistungen auf Sparbüchern	2.300,23 €
Summe	39.563.301,25 €

Bei der ausgewiesenen Summe von rd. 39,6 Mio. € ist zu beachten, dass ein wesentlicher Anteil von rd. 29,391 Mio. € aus der Abwicklung des Breitbandprojektes „weiße Flecken“ resultiert, dem sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in gleicher Höhe (siehe Aktiva, Nr. 2.2.1) gegenüberstehen. Insofern besteht für diesen Sachverhalt keine Verbindlichkeit „im engeren Sinne“.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

9.474.184,72 €
(9.141.642,27 €)

Unter dieser Bilanzposition werden Verpflichtungen gegenüber Dritten dargestellt, die daraus resultieren, dass der Kreis Kleve bereits Finanz- oder Sachmittel erhalten, die vereinbarte Gegenleistung aber noch nicht vollständig erbracht bzw. eine vereinbarte Maßnahme noch nicht durchgeführt hat.

Es werden insbesondere die von Dritten gewährten Zuwendungen bilanziert, solange und soweit diese noch nicht vom Kreis für den vorgesehenen Zweck verwendet worden sind. Aber auch Verpflichtungen aus schwebenden Geschäften sind unter dieser Bilanzposition auszuweisen.

Insgesamt hat der Kreis Kleve zum 31.12.2021 folgende erhaltene Zuwendungen noch nicht zweckentsprechend verwendet:

Art	Betrag
Fördermittel Renaturierung NSG Rees-Bienen-Praest Sparbuch	160.223,64 €
Nicht verwendete Schulpauschale	4.833.505,52 €
Zuwendung für Großschadensereignisse	78.866,48 €

Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen	2.185.800,00 €
Zuwendungen für Digitalpakt	383.039,08 €
Zuwendungen für die Beschaffung von bwgl. SAV	136.850,00 €
Zuwendungen „Gute Schule 2020“	1.050.000,00 €
Zuwendungen für offenen Ganzttag FZ Gelder-landschule	645.900,00 €
Summe	9.474.184,72 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

11.373.891,91 €
(11.214.188,11 €)

Auf der Passivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 43 Absatz 3 KomHVO NRW angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Abschlussstichtag entstehen, diese aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die Geringfügigkeitsgrenze zur Erfassung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurde beim Kreis Kleve auf 5.000,00 € festgesetzt. Bis zu diesem Wert besteht ein Wahlrecht zum Ansatz von passiven Rechnungsabgrenzungen. Abgrenzungsposten über 5.000,00 € sind zwingend anzusetzen.

Zum 31.12.2021 bestehen nachfolgende passive Rechnungsabgrenzungsposten:

Zuwendungen für Lehrerfortbildung	51.322,90 €
Zuwendungen für Integrationsmaßnahmen nach § 14c TInG	431.287,49 €
Zuwendungen für künstlerische Bildung	11.039,90 €
Zuwendungen Gute Schule 2020	290.000,00 €
Zuwendungen für Inklusion	2.925,01 €
Zuwendungen Rechenschwierigkeiten	2.436,96 €
Spenden FS Haus Freudenberg	94.904,25 €
Zuwendungen Sirenenkonzept	21.700,00 €
Zuwendungen Aufholen nach Corona – Jugendarbeit	24.378,68 €
Zuwendungen Aufholen nach Corona – Schulamt	568.526,79 €
Zuwendungen Förderprogramm ELER	534.000,00 €
Beihilfen nach Schwerbehindertengesetz	107.290,71 €
Zuwendungen für Investitionszuschüsse	9.234.079,22 €
Summe	11.373.891,91 €

10 b) Anlagenspiegel

Anlagenspiegel gem. § 46 KomHVO NRW
für das Haushaltsjahr 2021

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zi- und Abgänge/ Umbuchungen im HH-Jahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	EUR	EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	584.204,89	36.345,25	-74.678,29	0,00	547.871,85	-505.599,46	-38.544,05	0,00	74.678,29	-469.465,22	78.406,63	78.605,43		
1.2 Sachanlagen														
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
1.2.1.1 Grünflächen	924.730,66	0,00	-484,10	0,00	924.246,56	-157.283,12	-2.815,32	0,00	484,10	-159.614,34	764.632,22	767.447,54		
1.2.1.2 Ackerland	7.843.177,69	0,00	0,00	971,07	7.844.148,76	-42.705,22	-4.207,06	0,00	0,00	-46.912,28	7.797.236,48	7.800.472,47		
1.2.1.3 Wald, Forsten	463.606,89	0,00	0,00	0,00	463.606,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463.606,89	463.606,89		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.690.832,40	0,00	0,00	-319.154,97	7.371.677,43	-751,80	-71,10	0,00	0,00	-822,90	7.370.854,53	7.690.080,60		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.383.038,57	724.214,37	0,00	100.000,00	2.207.252,94	-365.894,05	-91.260,11	0,00	0,00	-457.154,16	1.750.098,78	1.017.144,52		
1.2.2.2 Schulen	122.565.125,45	5.072.249,88	-171.948,84	18.001.272,72	145.466.699,21	-18.743.055,89	-2.897.742,04	0,00	54.317,41	-21.586.480,52	123.880.218,69	103.822.069,56		
1.2.2.3 Wohnbauten	352.517,07	0,00	0,00	0,00	352.517,07	-19.167,75	-8.214,75	0,00	0,00	-27.382,50	325.134,57	333.349,32		
1.2.2.4 Sonstige Dienstgebäude	41.267.335,45	5.525.879,47	0,00	9.315.066,17	56.108.281,09	-9.442.042,98	-1.017.663,71	0,00	0,00	-10.459.706,69	45.648.574,40	31.825.292,47		
1.2.3 Infrastrukturvermögen														
1.2.3.1 Grund und Boden der Infrastruktur	13.085.803,53	16.147,74	0,00	49.643,51	13.151.594,78	-567.007,28	-72.200,16	0,00	0,00	-639.207,44	12.512.387,34	12.518.796,25		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	6.854.652,04	0,00	0,00	0,00	6.854.652,04	-1.781.971,48	-153.073,90	0,00	0,00	-1.935.045,38	4.919.606,66	5.072.680,56		
1.2.3.5 Straßennetze mit Anlagen	145.631.051,40	4.869.866,38	0,00	150.500.917,78	150.500.917,78	-51.376.413,79	-4.628.802,09	0,00	0,00	-56.005.215,88	94.495.701,90	94.254.637,61		
1.2.3.6 Sonstige Bauten der Infrastruktur	163.700,84	0,00	0,00	0,00	163.700,84	-22.290,58	-3.755,96	0,00	0,00	-26.046,54	137.654,30	141.410,26		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kultur	379.905,16	0,00	0,00	0,00	379.905,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.905,16	379.905,16		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen	5.792.702,42	1.104.566,49	-152.017,33	0,00	6.745.251,58	-2.707.231,36	-410.211,41	0,00	112.418,81	-3.005.023,96	3.740.227,62	3.085.471,06		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.711.447,90	1.982.083,65	-413.021,05	47.906,94	13.328.417,44	-6.017.739,30	-883.827,99	0,00	385.465,68	-6.516.101,61	6.812.315,83	5.693.708,60		
1.2.8 Geil. Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.609.342,10	14.295.612,98	0,00	-27.195.705,44	16.709.249,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.709.249,64	29.609.342,10		
1.3 Finanzanlagen														
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	26.159.870,82	0,00	0,00	0,00	26.159.870,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.159.870,82	26.159.870,82		
1.3.2 Beteiligungen	17.358.686,30	15.000,00	0,00	0,00	17.373.686,30	-8.845.150,00	0,00	0,00	0,00	-8.845.150,00	8.528.536,30	8.513.536,30		
1.3.3 Sondervermögen	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	133.254.403,12	7.540,93	0,00	0,00	133.261.944,05	-82.121.858,94	0,00	0,00	0,00	-82.121.858,94	51.140.085,11	51.132.544,18		
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	33.173.865,89	0,00	-66.883,35	0,00	33.106.982,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.106.982,54	33.173.865,89		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	20.691.059,24	131.000,00	-52.588,04	0,00	20.769.471,20	-7.633,45	0,00	0,00	0,00	-7.633,45	20.761.837,75	20.683.425,79		
	628.091.059,83	33.782.507,14	-931.621,00	0,00	660.941.945,97	-182.723.796,45	-10.212.389,65	0,00	627.364,29	-192.308.821,81	468.633.124,16	445.387.263,38		

10 c) Forderungsspiegel

Forderungsspiegel gem. § 47 KomHVO NRW für das Haushaltsjahr 2021

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	66.657.318,35	20.145.521,22	36.941.033,01	9.570.764,12	45.149.032,27
1.1 Gebühren	1.070.020,03	1.069.954,28	65,75	0,00	1.130.719,00
1.2 Beiträge	155.415,30	155.415,30	0,00	0,00	213.906,38
1.3 Steuern	32.880,00	32.880,00	0,00	0,00	97,87
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	20.140.286,81	12.093.830,13	2.763.139,35	5.283.317,33	19.842.577,54
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	45.258.716,21	6.793.441,51	34.177.827,91	4.287.446,79	23.961.731,48
2. Privatrechtliche Forderungen	2.585.812,79	2.501.528,17	72.000,00	12.284,62	2.078.073,90
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	289.555,61	205.270,99	72.000,00	12.284,62	288.364,52
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	258.164,63	258.164,63	0,00	0,00	200.199,33
2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	1.670.259,76	1.670.259,76	0,00	0,00	1.147.857,11
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	367.832,79	367.832,79	0,00	0,00	441.652,94
3. Summe aller Forderungen*	69.243.131,14	22.647.049,39	37.013.033,01	9.583.048,74	47.227.106,17

*In den dargestellten Forderungsbeträgen sind - mit Ausnahme der fremdverwalteten Forderungen in den Bereichen SGB II, SGB XII, BSHG und GTK unter der Position 1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - keine Wertberichtigungen berücksichtigt. Nach Abzug der Einzel- und Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 763.295,66 € bzw. 293.360,36 € ergibt sich der in der Bilanz ausgewiesene Forderungsbestand von 68.831.619,83 € (Forderungsbestand inklusive sonst. Vermögensgegenstände in Höhe von 645.144,71 €).

10 d) Eigenkapitalspiegel

Eigenkapitalspiegel gemäß § 45 KomHVO NRW für das Haushaltsjahr 2021

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ¹ EUR	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses ² EUR	Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis- verwendung) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ³ EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	66.417.742,98	-	- 129.029,83	-		66.288.713,15
1.2 Sonderrücklagen	-	-		-		-
1.3 Ausgleichsrücklage	43.707.335,71	2.169.134,88				45.876.470,59
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag ⁴	7.050.755,12	- 2.169.134,88			7.953.175,71	12.834.795,95
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	-	-				-
Summe Eigenkapital	117.175.833,81	-	- 129.029,83	-	7.953.175,71	124.999.979,69
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-				-

1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen

2) Hier Verrechnung des Jahresergebnisses 2019

3) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses; Ausweis der Jahresüberschüsse 2019 und 2020

4) inkl. nachträglicher Korrekturbuchung ins Jahresergebnis 2020 i.H.v. 22.507,09 €

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

Bezeichnung	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	-	-	-	-
Ausgleichsrücklage (+/-)	5.897.098,97	2.169.134,88	-	8.066.233,85
Summe	5.897.098,97	2.169.134,88	-	8.066.233,85

10 e) Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel gem. § 48 KomHVO NRW für das Haushaltsjahr 2021

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vor- jahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	130.740.605,57	6.760.576,76	26.981.264,16	96.998.764,65	100.733.721,94
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	130.740.605,57	6.760.576,76	26.981.264,16	96.998.764,65	100.733.721,94
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	130.740.605,57	6.760.576,76	26.981.264,16	96.998.764,65	100.733.721,94
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.679.391,96	218.489,09	873.956,35	2.586.946,52	9.486.499,76
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	3.679.391,96	218.489,09	873.956,35	2.586.946,52	9.486.499,76
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	633.993,03	80.706,14	356.424,33	196.862,56	711.595,09
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.080.750,66	8.036.439,21	44.311,45	0,00	5.595.558,97
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.437.178,95	177.088,59	1.258.290,36	1.800,00	1.147.523,24
7. Sonstige Verbindlichkeiten	39.563.301,25	9.642.695,12	29.920.606,13	0,00	20.327.359,32
8. Erhaltene Anzahlungen	9.474.184,72	9.313.961,08	160.223,64	0,00	9.141.642,27
9. Summe aller Verbindlichkeiten	193.609.406,14	34.229.955,99	59.595.076,42	99.784.373,73	147.143.900,59
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: - Bürgschaften:	0,00				0,00

Erläuterung zu 7.) sonstige Verbindlichkeiten:

Bei der ausgewiesenen Summe von rd. 39,6 Mio. € ist zu beachten, dass ein wesentlicher Anteil von rd. 29,391 Mio. € aus der Abwicklung des Breitbandprojektes „weiße Flecken“ resultiert, dem sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in gleicher Höhe (siehe Aktiva, Nr. 2.2.1) gegenüberstehen. Insofern besteht für diesen Sachverhalt keine Verbindlichkeit „im engeren Sinne“.

10 f) Auflistung von Beteiligungen gemäß § 271 Abs. 1 HGB

Gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW sind im Anhang zur Bilanz Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 HGB mit Name, Sitz und der Höhe des Anteils am Kapital aufzulisten. Darüber hinaus sind für diese Beteiligungen das Eigenkapital sowie das Ergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss dieser Unternehmen vorliegt, anzugeben.

Der Kreis Kleve ist an folgenden Unternehmen mit mehr als 20 % am Eigenkapital gemäß § 271 Absatz 1 HGB beteiligt:

Beteiligung	Kapitalanteil Kreis Kleve		Eigenkapital [TEUR]	Ergebnis [TEUR]
	[TEUR]	[%]		
Kreis-Kleve-Abfallwirtschafts- gesellschaft mbH Weezer Straße 3 47859 Uedem	26	100%	5.525	75
Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH Dr.-Franken-Straße 1 47551 Bedburg-Hau	26	100%	5.335	116
Haus Freudenberg GmbH Am Freudenberg 40 47533 Kleve	178	68,40%	55.080	2.549
Rettungsdienst Kreis Kleve* Nassauer Allee 12-16 47533 Kleve	26	100%	1.907	-846
Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH Hoffmannallee 55 47533 Kleve	65	30,50%	715	-949

* Die Angaben zu Eigenkapital und Jahresergebnis beziehen sich noch auf das Jahr 2020, da zum Zeitpunkt der Drucklegung noch kein Jahresabschluss des Jahres 2021 vorlag.

10 g) Erträge und Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen

Der Kreis Kleve beabsichtigt, auch im Jahr 2021 die Möglichkeit der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses in Anspruch zu nehmen.

Daher sind lt. § 38 Absatz 2 KomHVO NRW im Anhang des Einzelabschlusses des Kreises Kleve die Erträge und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen anzugeben. Die Finanzbeziehungen zu den vier vollkonsolidierungspflichtigen verbundenen Unternehmen stellen sich im Haushaltsjahr 2021 wie folgt dar:

Beteiligung	Erträge Kreis Kleve	Aufwendungen Kreis Kleve	Saldo
KKA GmbH	190.791,63 €	- 10.363,63 €	180.428,00 €
KKB GmbH	20.717,50 €	- 5.409.262,15 €	- 5.388.544,65 €
Haus Freudenberg GmbH	219.741,63 €	- 532.371,41 €	- 312.629,78 €
Rettungsdienst Kreis Kleve	688.254,26 €	- 1.829.134,32 €	- 1.140.880,06 €

10 h) Ermächtigungsübertragungen

Nach § 22 KomHVO NRW ist die Übertragbarkeit von Ermächtigungen in das folgende Haushaltsjahr im Rahmen einer wirtschaftlichen und flexiblen Haushaltsführung vorgesehen. Ermächtigungsübertragungen geben somit die Möglichkeit, einen unwirtschaftlichen Gebrauch der Ermächtigungen des Haushaltsplans zu vermeiden und sie entsprechend dem tatsächlichen Bedarf in Anspruch zu nehmen.

Es ist zwischen Aufwandsermächtigungen und Auszahlungsermächtigungen zu unterscheiden.

Die aus dem Haushaltsjahr 2020 übertragenen Aufwandsermächtigungen in Höhe von 4.227.082,94 belasten zusätzlich das Haushaltsjahr 2021. Die Übertragung von Aufwandsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 6.609.215,70 € führt entsprechend zu einer Belastung des Folgehaushaltes. Aufwandsermächtigungen korrespondieren in der Regel mit Auszahlungsermächtigungen in gleicher Höhe.

Im Gegensatz zu konsumtiven Ermächtigungsübertragungen haben investive Auszahlungsermächtigungen keine direkte Auswirkung auf die Ergebnisrechnung und entsprechend nicht auf das Jahresergebnis. Sie belasten jedoch die Liquidität des folgenden Haushaltsjahres.

Von den lt. Haushaltsplan bestehenden investiven Auszahlungsermächtigungen für 2021 wurden insgesamt 68.121.474,69 € ins Folgejahr übertragen. Diese hohe Summe der Ermächtigungsübertragungen resultiert insbesondere aus Verzögerungen beim Breitbandausbau, für den im Haushaltsjahr 2021 Ermächtigungen in Höhe von rd. 49,732 Mio. € bereit standen; hiervon wurden 30,048 Mio. € in das Jahr 2022 übertragen.

Die Ermächtigungsübertragungen für konsumtive und investive Geschäftsvorfälle stellen sich zusammengefasst wie folgt dar:

Produkt	Aufwands- ermächtigungen ins Folgejahr [€]	investive Auszahlungs- ermächtigungen ins Folgejahr [€]
0103	283.037,62	3.930.275,26
0105	-	5.000,00
0106	30.643,27	-
0110	33.000,00	104.000,00
0201	255.000,00	-
0204	208.000,00	1.670.358,06
0205	15.789,19	224.471,18
0208	16.693,00	100.000,00
0211	10.000,00	-
0301	829.258,05	2.976.404,20
0302	1.668.607,46	16.006.289,93
0305	40.435,16	1.000,00
0306	599.497,02	6.327.002,71
0402	87.000,00	-
0403	112.000,00	-
0513	24.000,00	-
0602	34.025,16	12.500,00
0603	4.000,00	-
0609	-	2.450.584,99
0610	-	495.282,17
0701	-	12.500,00
0905	500.000,00	-
1201	-	3.521.835,67
1202	894.529,77	-
1203	25.500,00	-
1204	247.471,25	235.514,26
1303	10.737,72	-
1304	654.991,03	-
1501	25.000,00	30.048.456,26
	6.609.215,70	68.121.474,69

10 i) Isolierung von Corona-Schäden nach dem NKF-CIG NRW

Das vom Landtag NRW beschlossene Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19 Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist am 30.09.2020 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen verkündet worden. Mit der Fassung des Gesetzes vom 15.12.2021 ist die Isolierung der Corona-Schäden auch für die Jahresabschlüsse 2021 und 2022 ermöglicht worden.

Dieses Gesetz hat zum Ziel, Kosten, die in Folge der Corona-Pandemie entstanden sind, ergebnisneutral zu verrechnen, so dass sich die Corona-Pandemie nicht unmittelbar auf den kommunalen Haushaltsausgleich auswirkt. Um dieses Ziel zu erreichen, wurde mit dem v.g. Gesetz eine sog. Bilanzierungshilfe für „Corona bezogene Belastungen“ geschaffen. In diesem Posten sollen die pandemiebedingten Haushaltsbelastungen isoliert dargestellt werden.

Als Haushaltsbelastungen werden hierbei sowohl COVID-19 Pandemie bedingte Mindererträge als auch Mehraufwendungen verstanden (von Bund und Land erhaltene Kompensationen oder Erstattungen sind entsprechend zu berücksichtigen wie ggf. auch in Teilbereichen als Folge der Corona-Pandemie entstandene Minderaufwendungen). Diese Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Außerplanmäßige Abschreibungen sind ebenfalls zulässig. Alternativ steht den Kommunen im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Die konkret gemäß § 5 Abs. 3 Satz 1 NKF-CIG ermittelten (Netto-)Belastungen aus der Corona-Pandemie im Jahr 2021 betragen rd. 0,692 Mio. €. Diese entfallen in voller Höhe auf den Jugendhilfshaushalt. Im Kernhaushalt wurden die Mindererträge bzw. Mehraufwendungen durch die Corona-Pandemie durch allgemeine Minderaufwendungen im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen kompensiert, so dass keine Bilanzierungshilfe anzusetzen ist.

Gestaffelt nach Sachverhalten in den verschiedenen Fachabteilungen des Kreises Kleve sowie nach Belastungen aus Mehraufwendungen und Mindererträgen bzw. Einsparungen durch Minderaufwendungen und Mehrerträgen stellen sich diese Gesamtwerte wie folgt dar:

Kostenart Allgemeiner Haushalt	Mehraufwendungen/ Mindererträge	Minderaufwendungen/ Mehrerträge
Schutzausrüstung, Desinfektion, Laborkosten etc.	383.789,28 €	
Entschädigungen Sozialdienstleister-Einsatzgesetz	36.948,19 €	
Rückzahlung Entschädigungen Sozialdienstleister-Einsatzgesetz		-317.162,68 €
Anmietung Liegenschaft für Testzentrum	157.177,52 €	
Aufwendungen Coronavirus Test-VO	356.011,75 €	
Kostenerstattung Land Coronavirus Test-VO		-286.250,00 €
Personalaufwendungen (Vergütungen, SV-Beiträge, Honorarärzte; Überstunden)	2.101.503,27 €	
Landeszuwendung Personalaufwuchs im ÖGD		-615.800,95 €
Erstattung von Personalaufwendungen durch das Land		-790.127,24 €
Mehraufwendungen durch Ausgleichszahlungen an Verkehrsunternehmen; ÖPNV	2.304.080,09 €	
Erstattungen über den ÖPNV-Rettungsschirm des Landes		-2.304.080,09 €
Sicherheitsdienst	212.173,31 €	
Landeszuwendung Digitalisierung Gesundheitsamt		-187.920,00 €
ADV-Kosten	194.153,64 €	
Arbeitsmedizinische Betreuung	10.862,25 €	
sonstige Aufwendungen	28.713,88 €	
Kostenerstattung Kassenärztl. Vereinigung für Testzentrum		-691.552,11 €
allgemeiner Minderaufwand Personal- und Versorgungsaufwendungen		-592.520,11 €
SUMME	5.785.413,18 €	-5.785.413,18 €
Netto-Belastung		0,00 €

Kostenart Jugendhilfehaushalt	Mehraufwendungen/ Mindererträge	Minderaufwendungen/ Mehrerträge
Entschädigungen Sozialdienstleister-Einsatzgesetz	21.942,69 €	
Rückzahlung Entschädigungen Sozialdienstleister-Einsatzgesetz		-270.497,66 €
Mindererträge wg. Verzicht Elternbeiträge Kita/Tagespflege (vorläufig)	1.443.602,07 €	
Erstattungen Ausfall Elternbeiträge durch das Land (50% bzw. 25%)		-502.631,61 €
SUMME	1.465.544,76 €	-773.129,27 €
Netto-Belastung		692.415,50 €

10 j) Angabe zum Gleichstellungsplan nach § 5 LGG NRW

Im Anhang ist anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (LGG NRW) vorliegt. Den darauf basierenden Gleichstellungsplan des Kreises Kleve für die Jahre 2019 bis 2021 hat der Kreistag am 13.12.2018 beschlossen.

11 Lagebericht

1. Allgemeines

Nach § 95 GO NRW sowie § 38 Abs. 2 Satz 1 KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend § 49 KomHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermittelt. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung des Kreises entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Gesamtlage des Kreises zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen. Schließlich ist gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW am Schluss des Lageberichtes eine Übersicht beizufügen, der die Mitgliedschaften der Landrätin und des Kreiskämmerers sowie der Kreistagsmitglieder in Organen und Aufsichtsgremien zu entnehmen sind.

2. Jahresergebnis 2021

Neben der Bilanz ist die Ergebnisrechnung die bedeutsamste Komponente des Jahresabschlusses. Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres gegenüber und weist dadurch die Art, die Höhe und die Quellen des „unternehmerischen“ Erfolges aus. Überwiegen die Erträge, ist der Erfolg ein Jahresüberschuss, überwiegen demgegenüber die Aufwendungen, wurde ein Fehlbetrag erwirtschaftet.

Bezüglich der Grunddaten des Haushaltsjahres 2021 ist zunächst zu erwähnen, dass der verabschiedete Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 im Ergebnisplan ein voraussichtliches Jahresergebnis von – 874.477 € vorsah, welches durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden sollte.

Der im Entwurf des Jahresabschlusses 2021 ausgewiesene Jahresüberschuss von rd. 7,95 Mio. € stellt demgegenüber eine deutliche Verbesserung dar, die jedoch angesichts der Größenordnung einer Einordnung bedarf. Denn bezüglich des laufenden operativen Geschäfts ist für das Jahr 2021 festzuhalten, dass das Jahresergebnis auch dadurch maßgeblich positiv beeinflusst wurde, dass bedingt durch die späte Beschlussfassung und Rechtskraft der Haushaltssatzung 2021 diverse Maßnahmen bis zum Jahresende 2021 nicht endgültig umgesetzt bzw. bis zur Erstellung des Jahresabschlusses nicht schlussabgerechnet werden konnten. Die hierdurch entstandenen Minderaufwendungen spiegeln sich in Teilen in dem ausgewiesenen Jahresüberschuss wider.

In der Folge waren jedoch in Höhe von rd. 6,6 Mio. € deutlich höhere konsumtive Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2022 vorzunehmen, als dies sonst im Vergleich der Vorjahre üblich ist. Diese Ermächtigungsübertragungen würden bei entsprechend vollständiger Umsetzung im Jahr 2022 entsprechend zu Mehraufwendungen führen.

Insofern ist der ausgewiesene Jahresüberschuss im Lichte der vorherigen Erläuterungen zu betrachten, da dieser nur in Teilen durch originäre Verbesserungen des operativen Geschäfts entstanden ist.

Auf die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung reduziert, stellt sich das Jahresergebnis 2021 des Kreises Kleve zunächst wie folgt dar:

Jahresergebnis 2021	
Ordentliche Erträge	492.538.676,99 €
Ordentliche Aufwendungen	- 486.137.535,17 €
Ordentliches Ergebnis	6.401.141,82 €
Finanzerträge	2.138.641,78 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 1.149.398,23 €
Finanzergebnis	989.243,55 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.390.385,37 €
Außerordentliche Erträge	739.668,85 €
Außerordentliche Aufwendungen	- 176.878,51 €
Außerordentliches Ergebnis	562.790,34 €
Jahresergebnis	7.953.175,71 €

In dem ausgewiesenen Jahresüberschuss sind außerordentliche Erträge als Folge der verpflichtend zu bildenden Corona-Bilanzierungshilfe enthalten. Die gemäß § 5 Abs. 3 Satz 1 NKF-CIG ermittelten (Netto-)Belastungen aus der Corona-Pandemie im Jahr 2021 betragen rd. 0,692 Mio. € und entfallen vollständig auf den Jugendhilfe-Haushalt. Sie sind unter Ziffer 10 i) des Jahresabschlusses näher erläutert.

Nach der aktuell geltenden Fassung des § 56a KrO NRW können Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, sofern die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme aufweist und soweit die allgemeine Rücklage in den letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahren nicht aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung verringert wurde. Die Bilanzsumme des Kreises Kleve beträgt zum 31.12.2021 582.878.464,59 €; die allgemeine Rücklage muss daher mindestens auf 17.486.353,94 € lauten. Die allgemeine Rücklage des Kreises Kleve liegt zum 31.12.2021 mit 66.288.713,15 € über dem geforderten Wert. Außerdem war der Einsatz von Mitteln der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung bislang in keinem Haushaltsjahr seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements erforderlich. Somit könnte der Jahresüberschuss grundsätzlich der Ausgleichrücklage zugeführt werden.

Mit der Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ist bekanntlich darüber zu entscheiden, wie mit der gemäß des NKF-CIG gebildeten Bilanzierungshilfe umzugehen ist; dabei ist eine allgemeine Verrechnung gegen das Eigenkapital möglich. Aus Sicht der Verwaltung ist es grundsätzlich erstrebenswert, die ausgewiesene Corona-Bilanzierungshilfe (für den Bereich des allgemeinen Kernhaushalts) nicht über einen weit in die Zukunft reichenden Zeitraum sukzessive abzuschreiben, sondern im besten Falle einmalig gegen das bestehende Eigenkapital auszubuchen. Dabei ist es sinnvoll, die Ausbuchung der Corona-Bilanzierungshilfe gegen die allgemeine Rücklage vollständig durch Jahresüberschüsse zu kompensieren.

Dazu wäre – neben der bereits im Jahr 2020 vorgeschlagenen Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 4,859 Mio. € - in 2021 eine weitere Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 403 T€ notwendig. Der darüber hinaus gehende Jahresüberschuss in Höhe von 7.549.976,22 €

würde dann – vorbehaltlich einer Entscheidung des Kreistages – der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Der durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüfte Jahresabschluss ist gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m. § 96 Abs. 1 GO NRW durch Beschlussfassung des Kreistages festzustellen. Zugleich hat der Kreistag über die Verwendung des Jahresüberschusses zu beschließen. Die Verwaltung wird somit zu gegebener Zeit einen entsprechenden Beschlussvorschlag unterbreiten.

Die Ausgleichsrücklage des Kreises Kleve erhöht sich vorbehaltlich der entsprechenden Beschlussfassungen des Kreistages über die Verwendung der Jahresüberschüsse 2020 und 2021 um 7.549.976,22 € auf einen Bestand von 53.426.446,81 €. Hierzu wird auch auf die nachfolgende Übersicht zur Entwicklung der Ausgleichsrücklage verwiesen:

Entwicklung der Ausgleichsrücklage	
Stand 31.12.2009	49.869.560,84 €
Entnahme 2010	- 458.174,53 €
Entnahme 2011	- 502.763,44 €
Entnahme 2012	- 6.530.895,69 €
Zuführung 2013	1.991.973,98 €
Entnahme 2014	- 976.802,61 €
Entnahme 2015	- 4.337.521,39 €
Entnahme 2016	- 2.016.423,96 €
Zuführung 2017	771.283,54 €
Zuführung 2018	5.897.098,97 €
Zuführung 2019	2.169.134,88 €
Zuführung 2020	- €
Zuführung 2021	7.549.976,22 €
Stand 31.12.2021	53.426.446,81 €

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hierzu wird auch auf die Darstellung im Kapitel 10 a) – Passiva, Ziffer 1.1 – des Anhangs zum Jahresabschluss verwiesen.

Dies hat zur Folge, dass sich der Bestand der allgemeinen Rücklage in Folge unterjähriger Geschäftsvorfälle verändern kann. Diese Geschäftsvorfälle können somit neben den aus dem Jahresergebnis resultierenden Veränderungen des Eigenkapitals aus Jahresüberschüssen oder Jahresfehlbeträgen zusätzlich weitere Veränderungen des Eigenkapitals bewirken. Eines Kreistagsbeschlusses

bedarf es hierzu nicht. Im Jahr 2021 haben diese Geschäftsvorfälle eine Verringerung der allgemeinen Rücklage in Höhe von 129.029,83 € zur Folge.

Darüber hinaus wird sich die allgemeine Rücklage des Kreises Kleve durch die Zuführung eines Teilbetrages des Jahresergebnisses 2021 vorbehaltlich einer entsprechenden Beschlussfassung des Kreistages um weitere 403.199,49 € auf dann insgesamt 71.573.532,88 € erhöhen. Unter Berücksichtigung der beschriebenen Veränderungen entwickelt sich die allgemeine Rücklage wie folgt:

Entwicklung der allgemeinen Rücklage	
Stand 31.12.2009	160.325.908,99 €
Zugang/Abgang 2010	- €
Zugang/Abgang 2011	- €
Zugang/Abgang 2012	- €
Abgang 2013	- 12.584,01 €
Abgang 2014	- 82.176.720,74 €
Abgang 2015	- 158.001,31 €
Abgang 2016	- 6.860.733,29 €
Abgang 2017 gem. § 43 (3) GemHVO NRW (netto)	- 965.703,93 €
Zugang 2017 aus Jahresüberschuss	5.468.307,77 €
Abgang 2018 gem. § 43 (3) GemHVO NRW (netto)	- 8.981.007,90 €
Abgang 2019 gem. § 43 (3) GemHVO NRW (netto)	- 254.219,94 €
Zugang 2020 gem. § 44 (3) KomHVO NRW (netto)	32.497,34 €
Zugang 2020 aus Jahresüberschuss	4.859.113,15 €
Abgang 2021 gem. § 44 (3) KomHVO NRW (netto)	- 129.029,83 €
Zugang 2021 aus Jahresüberschuss	403.199,49 €
Stand 31.12.2021*	71.573.532,88 €

*incl. Korrekturbuchung in das Jahresergebnis 2020 i.H.v. 22.507,09 €

Insgesamt hat sich der Bestand des Eigenkapitals des Kreises Kleve somit im Haushaltsjahr 2021 um 7.824.145,88 € auf nunmehr 124.999.979,69 € erhöht.

3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Kleve zum 31.12.2021

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Kleve erfolgt anhand des seinerzeit durch das Ministerium für Inneres und Kommunales gemeinsam mit den Bezirksregierungen und der Gemeindeprüfungsanstalt NRW erarbeiteten „NKF-Kennzahlenhandbuchs“. Die hierin enthaltenen Kennzahlen stellen den Versuch dar, eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde und jedes Gemeindeverbands nach einheitlichen Kriterien zu ermöglichen. Dabei werden die insgesamt 18 Kennzahlen in die vier Analysebereiche

- Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation,
- Vermögenslage,
- Finanzlage und
- Ertragslage

unterteilt. Die GPA NRW hat nach Abschluss der überörtlichen Prüfung der Kreise in den Jahren 2015 bis 2017 Vergleichswerte für das Haushaltsjahr 2014 veröffentlicht. Mit aktuelleren Vergleichswerten der GPA NRW ist erst nach der neuen Prüfrunde, welche die Haushaltsjahre 2018 bis 2021 umfasst, zu rechnen. Daher werden nachrichtlich zusätzlich die von IT-NRW veröffentlichten Vergleichswerte für das Jahr 2018 herangezogen. Eine kompakte Gegenüberstellung der Kennzahlenwerte des Kreises Kleve zu den Vergleichswerten der GPA NRW (2014) und IT.NRW (2018) findet sich am Ende dieses Abschnittes.

Nachstehend wird die Berechnung der einzelnen Kennzahlen für den Kreis Kleve sowie deren Entwicklung im Zeitraum 2017 bis 2021 dargestellt.

3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Kennzahl	Formel				
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$				
	$\frac{492.538.676,99 \times 100}{486.137.535,17}$				
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021	
100,63 %	100,78 %	100,39 %	99,52 %	101,32 %	

Der „**Aufwandsdeckungsgrad**“ zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Nach der Erläuterung in dem NKF-Kennzahlenhandbuch Nordrhein-Westfalen trifft die Kennzahl eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Vorliegend ist erkennbar, dass dies im abgelaufenen Haushaltsjahr 2021 der Fall war. Die darüber hinaus gehenden 1,32 %-Punkte entsprechen dem in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen ordentlichen Ergebnis von rd. 6,4 Mio. €.

Da die Kennzahl nur durch die Rechengrößen „ordentliche Erträge“ und „ordentliche Aufwendungen“ ermittelt wird, bleiben jedoch weitere Aufwands- und Ertragsarten, dies gilt insbesondere für die Finanzerträge und -aufwendungen, unberücksichtigt.

Im Folgenden ist deshalb der Aufwandsdeckungsgrad durch eine Gegenüberstellung aller Erträge (ordentliche Erträge, Finanzerträge, außerordentliche Erträge) sowie aller Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen, Finanzaufwendungen, außerordentliche Aufwendungen) zusätzlich ermittelt worden:

Kennzahl	Formel			
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Erträge} \times 100}{\text{Aufwendungen}}$			
	$\frac{495.416.987,62 \times 100}{487.463.811,91}$			
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
101,48 %	101,39 %	100,50 %	101,03 %	101,63 %

Da diese Kennzahl sich auf alle Erträge und alle Aufwendungen eines Jahres bezieht, bildet sie zugleich das Ergebnis der jeweiligen Ergebnisrechnung ab. Für 2021 bedeutet dies, dass alle Erträge die gesamten Aufwendungen vollständig abdecken konnten. Die darüber hinaus gehenden 1,63 %-Punkte entsprechen dem in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Jahresüberschuss von rd. 7,953 Mio. €.

Kennzahl	Formel			
Eigenkapitalquote 1	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$			
	$\frac{124.999.979,69 \times 100}{582.878.464,59}$			
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
25,73 %	24,58 %	23,57 %	22,28 %	21,45 %

Mit der „**Eigenkapitalquote 1**“ wird der Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Bilanzsumme) gemessen. Die Kennzahl ist insbesondere in der Privatwirtschaft ein wichtiger Bonitätsfaktor. Je höher die Eigenkapitalquote eines Unternehmens bzw. einer Gebietskörperschaft ist, desto unabhängiger ist das Unternehmen bzw. die Körperschaft von Fremdkapitalgebern. Die GPA NRW nennt für die Kreise einen Durchschnittswert der Eigenkapitalquote 1 von 16,2 %. Dabei reicht die Bandbreite von 1,9 % im Minimum bis zu 37,1 % als Maximalwert. Mit einer Eigenkapitalquote von 21,45 % in 2021 erreicht der Kreis Kleve weiterhin einen überdurchschnittlichen Wert.

Kennzahl	Formel			
Eigenkapitalquote 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$			
	$\frac{215.582.886,99 \times 100}{582.878.464,59}$			
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
43,96 %	42,41 %	40,88 %	39,01 %	36,99 %

Die Kennzahl „**Eigenkapitalquote 2**“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital. Da insbesondere die aus Zuwendungen resultierenden Sonderposten einen sehr stark eigenkapitalähnlichen Charakter aufweisen, weil sie in der Regel nicht zurück zu zahlen sind, werden sie in dieser Betrachtung dem Eigenkapital gleichgestellt. Mit 36,99 % erreicht der Kreis Kleve im interkommunalen Vergleich einen durchschnittlichen Wert. Die GPA NRW nennt für die Kreise einen Durchschnittswert von 38,4 % (Minimum 22,0 %, Maximum 56,6 %).

Kennzahl		Formel		
Fehlbetrags-/ Überschussquote		$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis } x (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage}}$		
		$\frac{7.953.175,71 x (-100)}{112.294.213,57}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
-5,77 %	-5,20 %	-1,97 %	-4,41 %	-7,08 %

Die „**Fehlbetragsquote**“ gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu den zum Jahresanfang bestehenden Bilanzposten Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage gesetzt. Der Vollständigkeit halber ist zu erwähnen, dass sich die Quote auf das originäre operative Jahresergebnis bezieht. Die ggf. darüber hinaus erfolgte Verrechnung von Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage kommt in der hier erhobenen Quote nicht zum Ausdruck.

Sofern die Kommune ein positives Jahresergebnis erzielt hat, führt dies im Ergebnis zu einer „negativen Fehlbetragsquote“, die als „**Überschussquote**“ interpretiert werden kann.

Von jeder Kommune und jedem Gemeindeverband in NRW wird grundsätzlich die Erreichung des Haushaltsausgleichs gefordert (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Im Regelfall sollte die Fehlbetragsquote deshalb 0 % betragen. Nur in Ausnahmefällen, in denen die Ausgleichsrücklage für den Haushaltsausgleich in Anspruch genommen wird, darf die Fehlbetragsquote in einzelnen Jahren größer sein und bleibt der Fehlbetrag ohne aufsichtsrechtliche Konsequenzen. Ist ein Umlageverband – wie der Kreis Kleve – zu Gunsten seiner kreisangehörigen Kommunen bereit, zu seinem Haushaltsausgleich auf Teile der Ausgleichsrücklage zurückzugreifen, so ist dies zwangsläufig mit einem Eigenkapitalverzehr verbunden. Aufgrund des Überschusses des Haushaltsjahres 2021 ergibt sich die dargestellte Überschussquote von – 7,08 %, die nach den von der GPA NRW genannten Vergleichswerten von durchschnittlich 4,9 % einen vergleichsweise guten Wert darstellt.

3.2 Vermögenslage

Kennzahl		Formel		
Infrastrukturquote		$\frac{\text{Infrastrukturvermögen } x 100}{\text{Bilanzsumme}}$		
		$\frac{112.065.350,20 x 100}{582.878.464,59}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
24,32 %	23,30 %	22,84 %	21,30 %	19,23 %

Die „**Infrastrukturquote**“ informiert über den Anteil des der Daseinsvorsorge dienenden Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz. Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Die Ausstattung des Kreises Kleve mit Infrastrukturvermögen ist bedarfsgerecht.

Eine unangemessen hohe Infrastrukturausstattung zieht hohe Folgekosten (Betriebs- und Abschreibungsaufwand) nach sich, die ergebnisbelastend wirken. Der Wert des Infrastrukturvermögens des Kreises Kleve wird insbesondere durch die jährlichen Abschreibungen (in 2021 rd. 4,858 Mio. €) und durch Neuinvestitionen (in 2021 rd. 4,886 Mio. €) beeinflusst.

Zum 31.12.2021 beträgt der Wert des Infrastrukturvermögens rd. 112,065 Mio. €. Mit rd. 94,496 Mio. € haben hieran die Kreisstraßen und Radwege den weitaus bedeutendsten Anteil. Ein Vergleich dieser Kennzahl mit Vergleichszahlen anderer Kreise erscheint nicht sachgerecht, da sie stark von der Struktur der einzelnen Kommune und deren Ausgliederungsgrad abhängt. Zudem enthält sie auch keine Aussage zum Qualitätsniveau oder zur Notwendigkeit der Infrastruktur.

Kennzahl		Formel		
Abschreibungsintensität		$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$		
		$\frac{10.212.389,65 \times 100}{486.137.535,17}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
1,95 %	4,05 %	2,10 %	1,95 %	2,10 %

Die „**Abschreibungsintensität**“ gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang der Kreis Kleve durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird

Im Zeitvergleich seit 2017 bewegt sich die Abschreibungsintensität auf einem vergleichbaren Niveau. Der Anstieg der Abschreibungsquote im Haushaltsjahr 2018 auf 4,05 % resultiert aus der außerplanmäßigen Abschreibung des Beteiligungswertes an dem Zweckverband der Sparkasse Rhein-Maas in Höhe von 8,82 Mio. €. Diese wurde entsprechend der rechtlichen Vorgaben im Rahmen des Jahresabschlusses gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. In den Folgejahren bis 2021 bewegt sich das Abschreibungsniveau nach Wegfall dieses Sondereffekts wieder innerhalb der normalen Bandbreite.

Es ist zu berücksichtigen, dass eine fehlende oder extrem geringe Abschreibungsquote einen Hinweis auf abgenutztes und somit veraltetes Anlagevermögen mit entsprechendem Investitionsbedarf geben könnte. Dies ist beim Kreis Kleve jedoch nicht der Fall. Im interkommunalen Vergleich für das Jahr 2014 weist die GPA NRW unter den Vergleichskreisen bei der Abschreibungsintensität einen Durchschnittswert von 3,3 % (Minimum 1,1 %, Maximum 25,2 %) aus.

Kennzahl	Formel			
Drittfinanzierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$			
	$\frac{3.393.544,72 \times 100}{10.212.389,65}$			
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
33,12 %	15,88 %	31,00 %	34,85 %	33,23 %

Die „**Drittfinanzierungsquote**“ zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastungen durch Abschreibungen kompensieren. Damit wird die positive Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich. Grundsätzlich wirkt sich eine hohe Drittfinanzierungsquote positiv auf die Ergebnisrechnung aus.

In der Zeitreihe seit 2017 liegt die Drittfinanzierungsquote durchgängig in einem Bereich oberhalb von 30 %. Im Haushaltsjahr 2018 sinkt sie auf einen Wert von 15,88 % infolge der den rechtlichen Vorgaben entsprechenden außerplanmäßigen Abschreibung des Beteiligungswertes an dem Zweckverband der Sparkasse Rhein-Maas in Höhe von 8,82 Mio. €. Nach Wegfall dieses Sondereffektes erreicht die Drittfinanzierungsquote in den Folgejahren wieder Werte im normalen Bereich; im Jahr 2021 liegt die Quote bei 33,23 %.

Im interkommunalen Vergleich nennt die GPA NRW für das Jahr 2014 bezogen auf die Kreise bei der Drittfinanzierungsquote einen Durchschnittswert von 52,3 % (Minimum 2,9 %, Maximum 130,7 %).

Kennzahl	Formel			
Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen des Anlagevermögens}}$			
	$\frac{33.782.507,14 \times 100}{11.144.010,65}$			
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
102,28 %	107,71 %	283,86 %	480,38 %	303,14 %

Die „**Investitionsquote**“ gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Um das Anlagevermögen auf Dauer im Wert zu erhalten, sind kontinuierliche Ersatzinvestitionen erforderlich, die zumindest mittel- bis längerfristig die Wertminderungen ausgleichen sollten. Dies gewährleistet einen modernen Anlagenbestand und wirkt einem Investitionsstau entgegen. Darüber hinaus werden starke Schwankungen des Abschreibungsaufwands vermieden.

Infolge der umfangreichen Investitionsmaßnahmen des Kreises Kleve in jüngster Zeit erreicht der Kreis Kleve wiederholt Investitionsquoten, die z. T. deutlich über 100 % liegen.

Nach Abschluss der derzeit in der Umsetzung befindlichen großen Investitionsvorhaben des Kreises Kleve wird die Investitionsquote des Kreises Kleve absehbar deutlich geringer ausfallen. Insofern würde ein Durchschnittswert über mehrere Jahre die Aussagekraft der Quote deutlich erhöhen.

3.3 Finanzlage

Kennzahl	Formel			
Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$ $\frac{459.441.669,72 \times 100}{468.633.124,16}$			
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
94,89 %	96,47 %	95,12 %	95,46 %	98,04 %

Der „**Anlagendeckungsgrad 2**“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Zum 31.12.2021 erreicht der Anlagendeckungsgrad 2 beim Kreis Kleve einen Wert von 98,08 %. Damit bleibt er im Blick auf die Zeitreihe der letzten fünf Bilanzstichtage konstant bei über 90 % und erreicht den höchsten Wert der letzten fünf Haushaltsjahre.

Der „Anlagendeckungsgrad 2“ sollte nach Einschätzung der Kommunalaufsichtsbehörden sowie der GPA NRW mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte („fristenkongruente Finanzierung“). Dabei wird jedoch außer Acht gelassen, dass das Anlagevermögen in seiner Gesamtheit auch Anlagegüter mit kurz- und mittelfristigen Nutzungsdauern enthält, deren Finanzierung entsprechend der Fristenkongruenz im Kurz- und Mittelfristbereich völlig ausreichend und sachgerecht ist. Diese Problematik hat auch seinerzeit das MIK NRW in seinem Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW aufgegriffen. Liegt der Anlagendeckungsgrad 2 unter 100 %, deutet dies also nicht zwangsläufig auf eine nicht sichergestellte Finanzierung des Anlagevermögens und eine damit verbundene Gefährdung der Liquidität hin.

Kennzahl		Formel		
Dynamischer Verschuldungsgrad		$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}}$		
		$\frac{314.883.897,35 \times 100}{17.264.807,46}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
12,69 Jahre	18,64 Jahre	68,95 Jahre	15,50 Jahre	18,24 Jahre

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Kleve beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt rechnerisch an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit theoretisch zur Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt somit an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Dabei errechnet sich die Wertgröße „Effektive Verschuldung“ wie folgt: „Gesamtes Fremdkapital“ abzüglich „liquide Mittel“ abzüglich „kurzfristige Forderungen“.

Weist die Kennzahl einen negativen Wert auf, ist dies ein Hinweis darauf, dass keine freien Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit für eine Schuldentilgung verfügbar wären, sondern im Gegenteil ein weiterer Anstieg der Verschuldung drohen könnte. Die Schwankungsbreite (Volatilität) dieser Kennzahl ist sehr hoch, weil z.B. der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von sehr vielen Faktoren abhängig ist. So führt zum Beispiel der Verzicht auf einen originär ausgeglichenen Haushalt (Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage) zugleich auch zu einer liquiditätsmäßigen Belastung der Finanzrechnung. Der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit lag im Jahr 2021 bei rd. 17,265 Mio.€ und die theoretische Entschuldungsdauer des Kreises Kleve demnach bei 18,24 Jahren.

Um Missverständnissen vorzubeugen: die Kennzahl trifft keine Aussage zur tatsächlichen Kredittilgung durch den Kreis Kleve, welche entsprechend der bestehenden Kreditverträge ordnungsgemäß und vollständig erbracht wird. In 2021 belief sich die Tilgungsleistung des Kreises Kleve auf rd. 5,942 Mio. €.

Kennzahl		Formel		
Liquidität 2. Grades		$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$		
		$\frac{35.888.972,70 \times 100}{34.229.955,99}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
60,71 %	89,13 %	80,47 %	75,47 %	104,85 %

Die Kennzahl „**Liquidität 2. Grades**“ gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ des Kreises Kleve. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten (Laufzeit bis zu einem Jahr) zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Kennzahl ist ein Indiz für die Zahlungsfähigkeit der Kommune.

Die flüssigen Mittel zuzüglich der kurzfristigen Forderungen sollten mindestens so hoch sein, wie die kurzfristigen Verbindlichkeiten. Die Liquidität 2. Grades sollte somit mindestens 100 % betragen.

Der für den Kreis Kleve ermittelte Wert liegt am 31.12.2021 bei 104,85 % und stellt damit den höchsten Wert der letzten 5 Jahre dar. Die Bedeutung dieser Kennzahl wird dadurch relativiert, dass sie stichtagsbezogen nur eine Momentaufnahme darstellt. Die Liquidität des Kreises Kleve wird maßgeblich von periodisch anfallenden Ein- und Auszahlungen (Umlagen, Schlüsselzuweisungen, Gehälter, Sozialleistungen etc.) geprägt, was entsprechend starke Schwankungen im Liquiditätsbestand der Kreiskasse zur Folge hat.

Im interkommunalen Vergleich nennt die GPA NRW für die Kreise bei dieser Kennzahl einen Durchschnittswert von 212,7 % (Minimum 13,2 %, Maximum 1.039,8 %).

Kennzahl		Formel		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote		$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$		
		$\frac{34.229.955,99 \times 100}{582.878.464,59}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
7,09 %	5,73 %	7,24 %	6,68 %	5,87 %

Anhand der „**Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote**“ kann ermittelt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Da kurzfristige Kreditverbindlichkeiten einem höheren Zinsänderungsrisiko unterliegen, sollte die Quote möglichst gering – nach Darstellung im Kennzahlenhandbuch in der Regel nicht höher als 5 % – sein. Dieser Wert wird im Jahr 2021 mit 5,87 % knapp nicht erreicht. Im interkommunalen Vergleich stellt die GPA für die Kreise bei der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote einen Durchschnittswert von 6,1 % (Minimum 1,4 %, Maximum 17,0 %) dar.

Weil unter die kurzfristigen Verbindlichkeiten neben Liquiditätskrediten und Krediten mit kurzen Restlaufzeiten auch z. B. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen oder erhaltene Anzahlungen etc. fallen, ist der Aussagewert der Kennzahl zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten zu relativieren. Darüber hinaus unterliegen auch kurzfristige Kreditverbindlichkeiten nicht immer einem höheren Zinsänderungsrisiko, wenn die Zinsbindung über einen langen Zeitraum festgelegt wurde.

Kennzahl		Formel		
Zinslastquote		$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$		
		$\frac{1.149.398,23 \times 100}{486.137.535,17}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
0,30 %	0,28 %	0,28 %	0,26 %	0,24 %

Anhand der „**Zinslastquote**“ wird aufgezeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Eine hohe Zinslastquote wäre ein Indikator für einen hohen Verschuldungsgrad. Eine hohe Zinslast würde die

Handlungsfähigkeit des Kreises Kleve beeinträchtigen. Die Zinslastquote des Kreises Kleve lag in den Vorjahren durchgehend unter 0,4 % und hat im Jahr 2021 mit 0,24 % einen neuen Tiefststand erreicht.

Im interkommunalen Vergleich nennt die GPA NRW für das Jahr 2014 für die Kreise bei der Zinslastquote einen Durchschnittswert von 0,4 % (Minimum 0,0 %, Maximum 1,2 %). Im Kennzahlenhandbuch wird die Auffassung vertreten, dass die Zinslastquote bei Kreisen nicht mehr als 1% betragen sollte. Dieser Anforderung wird der Kreis Kleve gerecht.

3.4 Ertragslage

Kennzahl		Formel		
Allgemeine Umlagenquote		$\frac{\text{Allgemeine Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$		
		$\frac{182.725.790,92 \times 100}{492.538.676,99}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
38,50 %	37,32 %	39,79 %	39,04 %	37,10 %

Die „**Allgemeine Umlagenquote**“ gibt an, zu welchem Teil der Kreis Kleve auf eine Finanzierung über die Kreisumlage bzw. über Mehrbedarfsumlagen angewiesen ist. Die Kreisumlagen dienen der Finanzierung des Kreishaushaltes, soweit hierfür andere Einnahmen nicht zur Verfügung stehen. Da die eigenen Einnahmemöglichkeiten der Kreise sehr begrenzt sind, ist der Umfang der Umlagen in den Haushalten der Kreise allgemein relativ hoch. Der Kreis Kleve erhebt die allgemeine Kreisumlage von allen sechzehn kreisangehörigen Kommunen. Ebenso erhebt er von allen sechzehn Kommunen eine Mehrbelastungsumlage für die Aufwendungen des Öffentlichen Personennahverkehrs sowie für den Betrieb von mittlerweile vier Förderzentren. Elf Kommunen, welche über kein eigenes Jugendamt verfügen, werden darüber hinaus mit einer Mehrbelastungsumlage zu den Kosten des Kreisjugendamtes herangezogen.

Im interkommunalen Vergleich nennt die GPA NRW bezogen auf 2014 eine durchschnittliche allgemeine Umlagequote von 50,0 %. Der Maximalwert lag seinerzeit bei 66,7 %.

Bei der Bewertung der Umlagequote ist zu beachten, dass diese günstig beeinflusst wird, wenn Kreise auf einen vollständigen Haushaltsausgleich über die Kreisumlage verzichten und stattdessen ihr Eigenkapital über die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage bzw. der Allgemeinen Rücklage verbrauchen.

Kennzahl		Formel		
Zuwendungsquote		$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$		
		$\frac{105.925.351,31 \times 100}{492.538.676,99}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
20,72 %	20,69 %	20,59 %	20,16 %	21,51 %

Die „**Zuwendungsquote**“ gibt Aufschluss darüber, inwieweit der Kreis Kleve Zuwendungen und Leistungen Dritter (neben den Umlagen) erhält. Unter die Zuwendungen fallen insbesondere die Schlüsselzuweisungen vom Land sowie sonstige Zuweisungen aber auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Der Umfang der Zuwendungen lag in 2021 bei rd. 105,9 Mio. €. Im interkommunalen Vergleich nennt die GPA NRW bezogen auf das Jahr 2014 für die Kreise eine durchschnittliche Zuwendungsquote von 15,8 % (Minimum 1,2 %, Maximum 26,4 %).

Kennzahl		Formel		
Personalintensität		$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$		
		$\frac{44.873.831,10 \times 100}{486.137.535,17}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
8,69 %	9,06 %	9,13 %	9,00 %	9,23 %

Mittels der „**Personalintensität**“ wird verdeutlicht, welcher Anteil der ordentlichen Aufwendungen für das Personal aufgewendet wird. Auch im Jahr 2021 erreicht der Kreis Kleve mit 9,23 % weiterhin eine günstige Quote. Im interkommunalen Vergleich stellt die GPA NRW für 2014 einen Durchschnittswert von 14,4 % (Minimum 9,5 %, Maximum 19,7 %) dar.

Kennzahl		Formel		
Sach- und Dienstleistungsintensität		$\frac{\text{Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$		
		$\frac{29.634.375,58 \times 100}{486.137.535,17}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
4,92 %	4,66 %	5,62 %	5,96 %	6,10 %

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich der Kreis Kleve für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Teilweise werden Leistungen Dritter jedoch nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Mieten, Pachten und Leasing). Im interkommunalen Vergleich zeigt die GPA NRW für 2014 bei den Kreisen Sach- und Dienstleistungsintensitäten zwischen 3,5 % und 19,3 % (Durchschnittswert 8,7 %).

Die für den Kreis Kleve wiederholt geringe Quote ist darin begründet, dass die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter für den Kreis Kleve nur eine untergeordnete Bedeutung hat.

Kennzahl		Formel		
Transferaufwandsquote		$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$		
		$\frac{374.161.368,63 \times 100}{486.137.535,17}$		
Quote am 31.12.2017	Quote am 31.12.2018	Quote am 31.12.2019	Quote am 31.12.2020	Quote am 31.12.2021
79,05 %	77,58 %	76,88 %	76,08 %	76,97 %

Die Kennzahl „**Transferaufwandsquote**“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwandsquote hat im Haushaltsjahr 2017 bei etwa 79 % den höchsten Wert der letzten fünf Haushaltsjahre erreicht. In den letzten drei Haushaltsjahren lag die Quote jeweils unter 77 %. Dies verdeutlicht, in welchem Maße der Etat des Kreises Kleve durch Transferaufwendungen geprägt ist. In absoluten Werten bedeutet dies bezogen auf 2021, dass die ordentlichen Aufwendungen im Umfang von rd. 486 Mio. € durch den Transferaufwand mit rd. 374 Mio. € beherrscht werden.

Die Transferaufwendungen wiederum sind im Wesentlichen den Bereichen Grundsicherung für Arbeitsuchende (rd. 135,710 Mio. €), Landschaftsumlage des Landschaftsverbandes Rheinland (rd. 81,405 Mio. €), Tageseinrichtungen für Kinder (rd. 53,533 Mio. €), Grundsicherung im Alter (rd. 29,191 Mio. €) und Hilfe zur Pflege (rd. 28,189 Mio. €) zuzuordnen.

Im interkommunalen Vergleich ist von der GPA NRW für das Jahr 2014 bei den Kreisen ein Durchschnittswert für die Transferaufwandsquote von 60,8 % (Minimum 44,7 %, Maximum 78,2 %) dokumentiert. Die hohe Abweichung beim Kreis Kleve gegenüber diesem Durchschnittswert ist auch darauf zurück zu führen, dass beim Kreis Kleve als Optionskommune unter den Transferaufwendungen die gesamten im Rahmen der Leistungen des SGB II erforderlichen Aufwendungen unmittelbar im Kreishaushalt dargestellt werden.

3.5 Gegenüberstellung der Kennzahlen zu den Vergleichswerten von GPA NRW und IT.NRW

Bei der Gegenüberstellung der Vergleichswerte von IT.NRW und GPA NRW zu den Kennzahlenwerten des Kreises Kleve ist zu beachten, dass IT.NRW lediglich den Median der jeweiligen Kennzahlen angibt, während die GPA NRW neben dem Median auch den Mittelwert angibt.

Der Mittelwert berechnet das arithmetische Mittel, also den Durchschnittswert aus mehreren Zahlen. Der Median (Zentralwert) ist dagegen der Wert in der Mitte einer der Größe nach geordneten Datenreihe

Kennzahl	GPA NRW		IT.NRW	Kreis Kleve
	Mittelwert	Median	2018 Median	2021 Wert
Hauswirtschaftliche Gesamtsituation				
Aufwandsdeckungsgrad	99,50	99,80	100,05	101,32
Eigenkapitalquote 1	16,20	15,00	13,60	21,45
Eigenkapitalquote 2	38,40	39,20	35,85	36,99
Fehlbetragsquote	4,90	3,00		-7,08

Kennzahl	GPA NRW		IT.NRW	Kreis Kleve
	2014		2018	2021
	Mittelwert	Median	Median	Wert
Vermögenslage				
Infrastrukturquote	23,80	24,00	19,32	19,23
Abschreibungsintensität	3,30	2,60	2,05	2,10
Drittfinanzierungsquote	52,30	49,80	53,03	33,23
Investitionsquote	108,20	99,40	145,09	303,14
Finanzlage				
Anlagendeckungsgrad 2	99,80	99,20	104,76	98,08
Dynamischer Verschuldungsgrad	33,00	29,00		18,24
Liquidität 2. Grades	212,70	201,30	197,88	104,85
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	6,10	4,80	5,99	5,87
Zinslastquote	0,40	0,40	0,22	0,24
Ertragslage				
Allgemeine Umlagenquote	50,00	51,40	48,31	37,10
Zuwendungsquote	15,80	17,70	18,91	21,51
Personalintensität	14,40	14,50	15,85	9,23
Sach- und Dienstleistungsintensität	8,70	8,60	9,36	6,10
Transferaufwandsquote	60,80	56,70	54,96	76,97

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Haushaltswirtschaft 2021

Im Rahmen dieses Jahresabschlusses sind in den einzelnen Kapiteln die wesentlichen Aussagen zum Rechnungsergebnis und zu den unterjährigen Entwicklungen dargestellt und erläutert. Hierzu wird insbesondere auch auf die Kapitel 5 – Erläuterungen zur Ergebnisrechnung – und 6 – Erläuterungen zur Finanzrechnung – verwiesen.

In der Gesamtbetrachtung ist die Haushaltswirtschaft in 2021 nicht mehr so sehr von der Dynamik bestimmt worden, wie sie im vergangenen Jahr naturgemäß von der Bewältigung der Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt war. Dies wird auch daran deutlich, dass die ursprünglich über den Gesamthaushalt veranschlagten Belastungen aus der Corona-Pandemie erfreulicherweise deutlich hinter dem Ansatz von 3,5 Mio. € zurückgeblieben sind.

Dennoch war die Bewirtschaftung des Haushaltsjahres 2021 auch weiterhin in Teilen darauf ausgerichtet, die zur Bewältigung der Situation erforderlichen finanziellen Rahmenbedingungen zu schaffen und in der Folge eine für den Haushalt des Kreises Kleve möglichst ergebnisneutrale Situation zu erreichen. Beispielhaft sei hier nur der im Auftrag des Landes NRW über einen längeren Zeitraum vorgenommene Betrieb eines Impfzentrums bzw. von Impfstellen im Kreis Kleve zu erwähnen; hierfür sind Aufwendungen von rd. 5,3 Mio.€ entstanden, die nach entsprechender Prüfung durch die Bezirksregierung Düsseldorf vollständig erstattet wurden.

Bezogen auf die "originäre" Bewirtschaftung der geplanten Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2021 ist zusammenfassend auf folgendes hinzuweisen:

Der Produktbereich Soziales mit Gesamtaufwendungen von planerisch mehr als 220 Mio. € und Erträgen von rd. 180 Mio. € prägt naturgemäß einen wesentlichen Teil des Gesamthaushaltes des Kreises Kleve. Trotz einiger Verwerfungen innerhalb von einzelnen Produkten ist in der Gesamtschau positiv festzustellen, dass mit der Unterdeckung in diesem Bereich mit knapp 44 Mio. € (Planwert: 43,6 Mio. €) quasi eine Punktlandung erzielt wurde. Hierbei hat sich die Tendenz der sinkenden Anzahl von Bedarfsgemeinschaften im Bereich der Grundsicherung für Arbeitsuchende weiter fortgesetzt. Die entstandenen Minderaufwendungen haben dazu beigetragen, Mehraufwendungen im Bereich der Hilfe zur Pflege und der Leistungen für behinderte Menschen zu kompensieren, so dass das zuvor beschriebene Ergebnis erzielt wurde.

Bei den Personalaufwendungen waren planerisch Ansätze von insgesamt rd. 44,82 Mio. € veranschlagt. In diesem Bereich konnten in der Größenordnung nicht absehbare Mehraufwendungen bei den Zuführungen zu den Personalrückstellungen (Pension, Urlaub und Überstunden) durch Minderaufwendungen bei den „regulären“ Vergütungen und Bezügen, die u.a. durch Vakanz bei Stellenbesetzungen entstanden sind, in der Form ausgeglichen werden, dass die ausgewiesene Unterdeckung mit rd. 44,87 Mio. € fast dem Planwert entspricht.

Der Bereich der Versorgungsaufwendungen war im Jahr 2021 dadurch gekennzeichnet, dass an die rheinische Versorgungskasse deutlich geringere Beträge zu erstatten waren als erwartet. Ebenso führte die aufgrund von Sterbefällen vorzunehmende Auflösung von Pensionsrückstellungen zu unerwarteten Mehrerträgen, so dass insgesamt Verbesserungen von rd. 2,6 Mio. € zu verzeichnen sind, die maßgeblich zum ausgewiesenen Jahresüberschuss beigetragen haben.

Die besondere Bedeutung der konsumtiven Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2021 mit dem Einfluss auf das Jahresergebnis wurde eingangs unter Ziffer 2. des Lageberichtes bereits angesprochen und erläutert.

Im Bereich des Jugendhilfehaushalts, der weiterhin von einer großen Dynamik gekennzeichnet ist, ergibt sich ein Umlagebedarf von rd. 41,7 Mio. € (Aufwendungen rd. 87,6 Mio. €; Erträge rd. 45,9 Mio. €). Gegenüber dem Jahresergebnis 2020 mit rd. 35,9 Mio. € bedeutet dies eine Steigerung um rd. 5,8 Mio. € und bestätigt den Trend der vergangenen Jahre.

Weitere Informationen hierzu können dem Kapitel 8 entnommen werden.

Zusammengefasst waren (vor der Verbuchung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen) somit im Gesamtergebnis Mehrerträge von knapp 4 Mio. € zu verzeichnen, dies sind rd. 0,8 % mehr als kalkuliert. Daneben stehen Minderaufwendungen von rd. 7,8 Mio. € zu Buche, was gegenüber den Planansätzen eine Minderung um rd. 1,6 % darstellt.

Das Ist-Ergebnis von Erträgen und Aufwendungen weist im abgelaufenen Haushaltsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr eine Steigerung von durchschnittlich 5 % oder absolut rd. 22 Mio. € bzw. 25 Mio. € auf. Es wird dadurch deutlich, welchen Entwicklungen der Gesamtetat des Kreises Kleve unterworfen ist. Es zeigt sich aber auch, dass auf Basis einer stabilen Haushaltsplanung die sachgerechte operative Bewirtschaftung durch die enge Abstimmung aller Fachbereiche der Verwaltung mit der Kämmerei zu einem stabilen Gesamtergebnis führt bzw. führen kann.

Die Bilanzsumme des Kreises Kleve zum Stichtag 31.12.2021 in Höhe von rd. 582,9 Mio. € hat mit einem Betrag von rd. 57 Mio. € respektive 9,8 % eine weitere deutliche Steigerung zum Vorjahr erfahren. Wesentlicher Faktor auf der Passiva-Seite ist die Steigerung der Kredite für Investitionen um rd. 30 Mio. €, der auf der Seite der Aktiva die Erhöhung des Anlagevermögens um rd. 23 Mio. € und höhere liquide Mittel von rd. 11 Mio. € gegenüberstehen. Auch wenn einige Investitionsvorhaben noch nicht vollständig aktiviert werden konnten, werden die umfangreichen getätigten Investitionen des Kreises Kleve in seine Infrastruktur weiter sukzessive sichtbar. Dies wird sich in den Folgejahren entsprechend fortsetzen.

Der Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten um rd. 19 Mio. € stehen entsprechende Forderungen auf der Aktiva-Seite gegenüber. Die genannten Positionen ergeben sich aus der Abwicklung des Breitbandprojektes „weiße Flecken“.

Weitere wesentliche Positionen sind die Erhöhung des Eigenkapitals und der Sonderposten um insgesamt rd. 11,5 Mio. €.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nachdem sich, wie zuvor beschrieben, die (haushaltswirtschaftlichen) Folgen der Corona-Pandemie langsam aber stetig normalisiert hatten, hat sich mit dem Ausbruch des Ukraine-Krieges im Februar 2022 für Bund, Länder und Kommunen erneut eine Krisensituation ergeben, deren Folgen zunächst in keinster Weise absehbar waren.

Erinnerungen an die Flüchtlingskrise 2015 wurden wach, als innerhalb kürzester Zeit eine große Anzahl von Schutzsuchenden auch die Bundesrepublik Deutschland erreichten, für die Unterkunftsmöglichkeiten zu schaffen und weitere Hilfen zu leisten waren. Bezogen auf den Kreis Kleve stellte sich insofern auch die Frage, ob hier erneut im Auftrag des Landes Notunterkünfte bereitzustellen waren. Es stellte sich jedoch schnell heraus, dass durch private Initiativen eine Vielzahl von Flüchtlingen privat untergebracht werden konnten und auch das Land NRW genügend eigene Kapazitäten aufbauen und vorhalten konnte.

Innerhalb der Verwaltung wurde sehr frühzeitig ein Arbeitskreis Ukraine-Hilfe gebildet, der federführend durch das kommunale Integrationszentrum in enger Abstimmung mit allen kreisangehörigen Kommunen die erforderlichen Maßnahmen koordinierte. In der Folgezeit war festzustellen, dass die zunächst eingetretene Dynamik bei der Anzahl der Schutzsuchenden, die in den Kreis Kleve gekommen sind, abflachte. Die finanziellen Folgen waren über die Finanzierungssystematik des Asylbewerberleistungsgesetzes zunächst im Wesentlichen von den kreisangehörigen Kommunen zu tragen, denen landesseitige Erstattungen gegenüberstanden.

Bis zur Erstellung dieses Jahresabschlusses war nunmehr eine für den Kreis Kleve relevante Entwicklung zu verzeichnen. Denn mit dem ab Juni 2022 möglichen Rechtskreiswechsel der Flüchtlinge aus der Ukraine in den Bereich des SGB II geht ein Übergang dieser Personen in den Wirkungsbereich des Kreises Kleve einher. Hier bleibt abzuwarten, in welcher Größenordnung in den nächsten Monaten ein Zuwachs bei den Bedarfsgemeinschaften zu verzeichnen sein wird.

Nachdem sich der Bund und auch das Land NRW in der Folgezeit über verschiedene Finanzierungshilfen zugunsten der Kommunen verständigt hatten, ist ebenso zu konstatieren, dass der Kreis Kleve auch an diesen Finanzmitteln partizipiert, so dass sich bis zum jetzigen Zeitpunkt keine negativen haushaltswirtschaftlichen Folgen für den Kreis Kleve ergeben haben.

6. Ausblick

Die Situation der kommunalen Finanzen wird neben strukturellen Fragen durch die Auswirkungen des Angriffskrieges gegen die Ukraine und die Folgen der Corona-Pandemie auf die kommunalen Haushalte geprägt.

Dabei ist gegenüber früheren Prognosen mit steigenden Steuereinnahmen für die öffentlichen Haushalte zu rechnen. Denn die aktuelle Steuerschätzung geht davon aus, dass die Steuereinnahmen insgesamt im Jahr 2022 um rd. 40 Mrd. € höher ausfallen werden, als noch bei der Steuerschätzung im November 2021 angenommen.

Die Prognose der mittelfristigen Steuereinnahmeerwartungen aller Ebenen für die Folgejahre 2023 bis 2026 wurden um insgesamt 180 Mrd. € gegenüber der November-Steuerschätzung nach oben korrigiert. Zu betrachten ist hierbei natürlich, dass die umfangreichen Entlastungsmaßnahmen der Bundesregierung in der Steuerschätzung noch nicht berücksichtigt sind und ein Teil der steigenden Einnahmen durch die derzeit steigende Preisentwicklung verbraucht werden. Die Inflationsrate lag im April 2022 bei 7,4 %. Sie erreichte damit im zweiten Monat in Folge einen neuen Höchststand in Deutschland. Im März 2022 war die Inflationsrate sprunghaft auf 7,3 % gestiegen, insbesondere infolge der Preisentwicklung der Energieprodukte.

Diese v.g. positive Entwicklung kann auch für den Kreis Kleve bestätigt werden. Sahen die Orientierungsdaten für das Jahr 2022 noch eine Steigerung der Umlagegrundlagen von lediglich 0,54 % voraus, ist alleine die Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen (ohne Schlüsselzuweisungen) von 2021 auf 2022 um mehr als 30 Mio. € bzw. rd. 9 % gestiegen.

Und die aktuellen Daten des Landes zeigen auf, dass teilweise die Steuereinnahmen nicht nur das Vor-Corona-Niveau erreicht haben, sondern in Teilen schon darüber liegen. So besteht zumindest vorläufig die berechnete Erwartung, dass die Finanzausgleichsmasse des Landes NRW für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 auch ohne zusätzliche Kreditierung das hohe Niveau der Vorjahre erreichen wird.

Auch für den Kreis Kleve werden sich Herausforderungen bei der Bekämpfung des Klimawandels ergeben. Der vielfach beschriebene Transformationsprozess zur Erreichung der Klimaziele wird enorme Anstrengungen erfordern. Die Gremien des Kreises Kleve haben hierzu im Jahr 2021 mit einem Grundsatzbeschluss zur möglichen Klimaneutralität bis zum Jahr 2035 die politischen Weichen gestellt.

Eine innerhalb der Verwaltung neu eingerichtete Arbeitsgruppe Klimaschutz wird sich hierzu mit der Erstellung eines integrierten Klimaschutzkonzeptes beschäftigen. Ein wesentlicher Baustein wird dabei die Weiterentwicklung bzw. die Stärkung des öffentlichen Personennahverkehrs im ländlichen Raum und somit auch im Kreis Kleve sein.

Hier wird die kommunale Ebene die entstehenden Zusatzbelastungen nicht alleine stemmen können; Bund und Land sind hier gefordert, die sog. Regionalisierungsmittel deutlich aufzustocken.

Naturgemäß ist es angesichts der enormen und dynamischen Krisen der letzten Jahre momentan nicht seriös möglich, die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Kleve umfassend zu bewerten. Wie bereits im letzten Jahr beschrieben, sind dabei weiterhin die Risiken hinsichtlich steigender sozialer Transferaufwendungen erfreulicherweise nicht eingetreten, sind aber latent weiter vorhanden und insofern auch zu beachten. Hier ist aber auch festzustellen, dass weitere

Entlastungseffekte durch zusätzliche Finanzierungshilfen von Bund, Land und Sozialversicherungen spürbar sind.

In Summe kann somit festgestellt werden, dass sich die haushaltswirtschaftlichen Rahmenbedingungen des Kreises Kleve zum jetzigen Zeitpunkt zufriedenstellend darstellen. Das Eigenkapital ist gestärkt worden und mit dem Bestand der Ausgleichsrücklage dürfte es in Verbindung mit einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung auch künftig möglich sein, in den Folgejahren ggf. zu erwartenden Schwankungen adäquat begegnen zu können.

12 Verantwortlichkeiten

Die Landrätin und der Kämmerer des Kreises Kleve sowie die Kreistagsmitglieder sind gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW am Schluss des Anhangs namentlich aufzuführen. Ferner sind für diese Personen die ausgeübten Berufe und ihre Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben. Um die Übersichtlichkeit und Lesbarkeit des Jahresabschlusses zu gewährleisten, wird diese Übersicht jedoch weiterhin als Abschluss des Druckwerkes veröffentlicht.

Hinweis:

Die Angaben zu Mitgliedschaften der Kreistagsmitglieder i.S.d. § 95 Abs. 3 GO NRW entsprechen den Angaben im Rahmen der Veröffentlichungspflicht gemäß § 17 des Gesetzes zur Verbesserung der Korruptionsbekämpfung und zur Errichtung und Führung eines Vergaberegisters in Nordrhein-Westfalen (Korruptionsbekämpfungsgesetz). Die Mitgliedschaften der Kreistagsmitglieder, der Landrätin und des Kämmerers wurden aus dem Sitzungsmanagement SD-NET generiert:

Gorißen, Silke (Landrätin)

Gremium	Funktion
Kreisausschuss	Landrätin
Kreispolizeibehörde Kleve	Leitung
Bildungskonferenz des Bildungsnetzwerks in der Bildungsregion Kreis Kleve im Kollegialsystem mit der Schulaufsicht	Leitung
Aufsichtsrat der Dachgesellschaft Niederrhein Tourismus GmbH	Vorsitzende
Gesellschafterversammlung der Dachgesellschaft Niederrhein Tourismus GmbH	Mitglied
Stiftungsausschuss Peter-Albers-Studienfonds	Vorsitzende u. Geschäftsführerin
Gesellschafterversammlung und Verwaltungsrat des Vereins "Metropolregion Rheinland e.V."	Mitglied
Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Vorsitzende
Gesellschafterversammlung der Standort Niederrhein GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Vorsitzende
Aufsichtsrat der Flughafen Niederrhein GmbH	Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	Mitglied
Verbandsversammlung des Zweckverbandes Naturpark Schwalm-Nette	stellv. Verbandsvorsteherin
Gesellschafterversammlung der Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (Vka GmbH)	Mitglied
Gesellschafterversammlung der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Vorsitzende
Gesellschafterversammlung der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Vorsitzende
Euregiorat der Euregio Rhein-Waal	Mitglied
Kommunalbeirat der Niederrheinischen Verkehrsbetriebe AG (NIAG)	Mitglied
Nahverkehrszweckverband Niederrhein (NVN)	Verbandsvorsteherin
Verwaltungsrat des KRZN	Mitglied
Aufsichtsrat der KRZN GmbH	Mitglied
Beirat der Kreisstelle Kleve der Landwirtschaftskammer NRW	Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	Mitglied
Risikoausschuss der Sparkasse Rhein-Maas	Vorsitzende
Sparkassenzweckverband – Sparkasse Rhein-Maas	Verbandsvorsteherin
Haupt- und Bilanzprüfungsausschuss der Sparkasse Rhein-Maas	Beisitzerin
Vorstand des Vereins „Niederrheinisches Museum für Volkskunde und Kulturgeschichte e.V.“	1. Vorsitzende
Mitgliederversammlung des Vereins „Niederrheinisches	Mitglied

Museum für Volkskunde und Kulturgeschichte e.V."	
Verbandsversammlung des StudienInstitut Niederrhein (S.I.N.N.)	Mitglied
Verwaltungsrat des Verkehrsverbundes Rhein-Ruhr – VRR AöR	Mitglied
Lärmschutzkommission am Flughafen Niederrhein	Mitglied
Kuratorium des Freiherr – vom – Stein – Institutes (Initiative des Landkreistages)	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit des Kreises Kleve	Vorsitzende
Mitgliederversammlung der Kommunalversicherung VVaG im Gemeindeversicherungsverband (GVV)	Mitglied
Regionalbeirat Düsseldorf der Kommunalversicherung VVaG im Gemeindeversicherungsverband (GVV)	Mitglied
Vorstand des Fördervereins Hochschule Rhein-Waal e.V.	Mitglied
Mitgliederversammlung des Fördervereins Hochschule Rhein-Waal e.V.	Mitglied
Vorstand des Fördervereins der Hochschule Rhein-Waal Campus Cleve e.V.	Beisitzerin
Mitgliederversammlung des Fördervereins der Hochschule Rhein-Waal Campus Cleve e.V.	Mitglied
Vorstand, Ausschuss für Verfassung, Verwaltung und Personal und Polizeiausschuss des Landkreistages NRW	Mitglied
Verein „Lebenshilfe Kleverland e. V.“	Mitglied
Kuratorium der "Stiftung Museum Schloss Moyland Sammlung van der Grinten Joseph Beuys Archiv des Landes Nordrhein-Westfalen"	Mitglied
Vorstand der Musikschulen des Kreises Kleve e.V.	Vorsitzende
Kreisverband Kleve des Volksbundes Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.	Vorsitzende
Vorstand des Vereins Kulturraum Niederrhein e.V.	Mitglied
Regionalrat der Bezirksregierung Düsseldorf	Beratendes Mitglied
Landkreisversammlung des Landkreistages NRW	Mitglied
Lenkungskreis der Region NiederRhein	Vorsitzende
Vorstand des Rheinischen Sparkassen – und Giroverbandes (RSGV)	stellvertretendes Mitglied
Kommunalbeirat Niederrhein der Westenergie AG	Mitglied
Kreisjagdbeirat	Vorsitzende
Örtlicher Beirat des Job-Centers im Kreis Kleve	Vorsitzende
Kuratorium der höheren Landbauschule, Landwirtschaftsschule und Bildungs- und Beratungsstelle Kleve (Berufskolleg der Landwirtschaftskammer NRW im Haus Riswick - Kleve)	Mitglied
Fraktion und Fraktionsvorstand der CDU in der Verbandsversammlung des Verkehrsverbundes Rhein-Ruhr - VRR AöR	Mitglied

Hebben, Wolfgang (Kreiskämmerer)

Gremium	Funktion
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied
Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Gesellschafterversammlung der Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (VKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Gesellschafterversammlung der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Gesellschafterversammlung der Lokalradio Kreis Kleve Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG	Mitglied
Vorstand des Vereins „Niederrheinisches Museum für Volkskunde und Kulturgeschichte e.V."	3. Vorsitzender
Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.	Mitglied

Backhaus, Paula (Referentin)

Gremium

Funktion

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Gesellschafterversammlung der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied

Beckers, Irmgard (Angestellte)

Gremium

Funktion

Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Stiftungsausschuss Peter-Albers-Studienfonds	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.	stellvertretendes Mitglied

Böving, Robert (Kaufmann im Groß- und Außenhandel)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Kolpingfamilie Kleve	Mitglied
Förderverein "Alte Mühle Donsbrüggen e.V."	Mitglied
Finanz- und Kontrollbeirat des Berufsbildungszentrum Kleve e.V.	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Hauptversammlung der Niederrheinische Verkehrsbetriebe AG (NIAG)	stellvertretendes Mitglied

Draack, Franz-Josef (techn. Angestellter)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied

Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Schwalm-Nette"	Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.	Mitglied

Düllings, Paul (Betriebswirt)

Gremium	Funktion
Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Wahlausschuss	Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins Metropolregion Rheinland e.V.	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
GWS-Wohnungsgenossenschaft Geldern e.G.	Vorstand
Gesellschafterversammlung der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	Mitglied
ZIKON-Konferenz	Mitglied

Ehrhardt, Kay (Kaufmann)

Gremium	Funktion
Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Seniorenvertretung des Kreises Kleve	Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Gesellschafterversammlung der Flughafen Niederrhein GmbH	Mitglied

Eicker, Sigrid (Regierungsbeschäftigte, in Rente)

Gremium	Funktion
Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Wahlausschuss	stellvertretendes Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins Metropolregion Rheinland e.V.	Mitglied
Regionalrat	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	stellvertretendes Mitglied

Engler, Gerhard (Diplom-Sozialarbeiter in Rente)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Ausschussvorsitzender
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	Mitglied
Heimatverein Nierswalde e.V.	Vorsitzender
Förderverein der JVA Kleve e.V.	Vorsitzender
Förderverein für ein gewaltfreies Miteinander im Kreis Kleve - Zukunft ohne Zoff e.V.	Vorsitzender
TIM e.V., Förderverein für die Teilhabe und Inklusion für Menschen mit Behinderung im Kreis Kleve e.V.	Vorsitzender
Finanz- und Kontrollbeirat des Berufsbildungszentrum Kleve e.V.	Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied
15. Landschaftsversammlung Rheinland	Mitglied
Gesellschafterversammlung der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Ausschuss für grenzüberschreitende Verständigung der Euregio Rhein-Waal	stellvertretendes Mitglied

Erkens, Hans-Willi (Dipl. Verwaltungswirt)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	stellvertretendes Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Ausschussvorsitzender
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Naturschutzbeirat	stellvertretendes Mitglied
Stiftungsausschuss Peter-Albers-Studienfonds	stellvertretendes Mitglied
Beirat des Kreisverbandes Kleve für Heimatpflege e.V.	Beisitzer
Seniorenunion Geldern	stellvertretender Vorsitzender
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	Mitglied

Fenger, Andre (Zollbeamter)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Mitglied
Wahlausschuss	Mitglied
KPV Kreisverband Kleve	stellvertretender Vorsitzender
Förderverein der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Rees, LE Haldern	Vorstand
Feuerwehrverein der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Rees, LE Haldern	Vorstand
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied

Francken, Ulrich (Beamter im Ruhestand)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Jugendhilfeausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	Mitglied
Weeze denk mal kultur e.V.	Vorsitzender
Förderverein Tierpark Weeze e.V.	Vorsitzender
Bestuur Stichting Huis Wylerberg Gemeente Berg en Daal	Vorstandsmitglied
DRK-Ortsverein Weeze e.V.	Vorsitzender
VdK-Ortsverband Weeze	Vorsitzender
För Land en Lütj – Förderkreis für Geschichte und Mundart im Kreis Kleve e.V.	Vorsitzender
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Beirat bei der Justizvollzugsanstalt Geldern	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss der Euregio Rhein-Maas-Nord	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied

Franken, Jürgen (Finanzbeamter)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied
Verein für Heimatschutz 1922 e.V. Kranenburg	Schatzmeister
Förderverein Alte Schule Nütterden e.V.	Kassierer
Heimat- und Verschönerungsverein Nütterden e.V.	1. Geschäftsführer
Förderverein des LVR-HPH-Netz Niederrhein e.V.	Vorsitzender
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für grenzüberschreitende Verständigung der Euregio Rhein-Waal	Mitglied

Gerits, Petra (Erzieherin, Familientherapeutin)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
--	----------

Jugendhilfeausschuss	Ausschussvorsitzende
Rechnungsprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	Mitglied

Gerlings-Hellmanns, Patricia (Arzthelferin / Hausfrau)

Gremium

Funktion

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	stellvertretendes Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Beratendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	Ausschussvorsitzende
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Bürgervereinigung Kerken e.V.	Vorsitzende
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied

Giesen, Heinz (Maschinenbaumeister)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Ausschussvorsitzender
Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	stellvertretendes Mitglied

Gricksch, Bert (Kriminaldirektor a.D.)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Jugendhilfeausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Schützengesellschaft BORUSSIA Emmerich am Rhein	Vorsitzender
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Habicht, Kai Rouven (Hausmann)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Verein für Kommunalpolitik (VfK)	Schriftführer

Hayduk, Norbert (Supervisor)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	beratendes Mitglied
----------------	---------------------

Heine, Pia (Beamtin, Sonderschullehrerin)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Seniorenvertretung des Kreises Kleve	Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied

Heinzel, Freddy (Rechtsanwalt)**Gremium****Funktion**

Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied

Hendriks, Ludger W. (Oberstudienrat)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Wahlausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins Metropolregion Rheinland e.V.	Mitglied

Finanz- und Kontrollbeirat des Berufsbildungszentrum Kleve e.V.	Mitglied
Seniorentagesstätte der paritätischen Verbände	Vorsitzender
DRK Ortsverein Goch e.V.	stellvertretender Vorsitzender
Internationale Jugendarbeit mit Israel e.V.	stellvertretender Vorsitzender
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Janßen, Elena (Studentin)

Gremium	Funktion
Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Jugendhilfeausschuss	stellvertretendes Mitglied
Stiftungsausschuss Peter-Albers-Studienfonds	stellvertretendes Mitglied
Seniorenvertretung des Kreises Kleve	Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
15. Landschaftsversammlung Rheinland	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Janssen, Ralf (Finanzbuchhalter)

Gremium	Funktion
Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Bürgervereinigung Kerken e.V.	Schatzmeister
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Kannenberg, Torsten (Angestellter)

Gremium	Funktion
Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	stellvertretendes Mitglied
Wahlausschuss	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	Mitglied

Kerkenhoff, David (Vorstandsassistent)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Mitglied
Wahlausschuss	stellvertretendes Mitglied
Pfarrirat der Katholischen Pfarrgemeinde Heilig Geist Kalkar	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Kerkman, Arie (Verwaltungsangestellter)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Seniorenvertretung des Kreises Kleve	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Finanzen und Projekte der Euregio Rhein-Waal	Mitglied

Kersten, Gertrud (Fachlehrerin)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
15. Landschaftsversammlung Rheinland	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	Mitglied

Klapdor, Ralf (Steuerberater, Hochschullehrer)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Ausschussvorsitzender
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied

Wahlausschuss	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	stellvertretendes Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins Metropolregion Rheinland e.V.	Mitglied
Verein zur Förderung der Steuerwissenschaften Kleve	Schatzmeister
Lions Club Kleve - Kalkar	Schatzmeister
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Ausschuss für Finanzen und Projekte der Euregio Rhein-Waal	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	stellvertretendes Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	Vorsitzender

Klinkhammer, Robert (Landwirt)

Gremium

Funktion

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Kuratorium der höheren Landbauschule, Landwirtschaftsschule und Bildungs- und Beratungsstelle Kleve	Mitglied

Koppers, Josef (Dipl. Betriebswirt)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Stiftungsausschuss Peter-Albers-Studienfonds	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Krystof, David (Student)

Gremium

Funktion

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Ausschussvorsitzender
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	stellvertretendes Mitglied
Wahlausschuss	Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Ausschuss für Wirtschaft der Euregio Rhein-Waal	stellvertretendes Mitglied

Krystof, Kathrin (Lehrerin)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Wahlausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins Metropolregion Rheinland e.V.	Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Stadtwerke Goch GmbH	Mitglied
Wirtschaftsbetriebe der Stadt Goch GmbH	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied

Matthiesen, Michael (Bilanzbuchhalter)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied
Sportverein SV-Sturm 03 Uedem e.V.	Vorsitzender
St. Agatha Schützenbruderschaft 1615 Uedem e.V.	stellvertretender Brudermeister

Mayer, Andreas (Angestellter)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	Mitglied
Energiegenossenschaft Kranenburg	Beisitzer im Aufsichtsrat
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Euregiorat der Euregio Rhein-Waal	Mitglied
Ausschuss für Wirtschaft der Euregio Rhein-Waal	Mitglied
ZIKON-Konferenz	Mitglied

Miltner, Britta (Dipl. Finanzwirtin, Zollbeamtin)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Kreissportbund	Politischer Beirat, Sprecherin
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft e.G. Geldern, Aufsichtsrat	Vorsitzende
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss der Euregio Rhein-Maas-Nord	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Schwalm-Nette"	stellvertretendes Mitglied
Gesellschafterversammlung der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied

Mulder, Andy (Rechtsanwalt)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Wahlausschuss	Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	Mitglied
Seniorenvertretung des Kreises Kleve	Mitglied
Mittelstands- und Wirtschaftsunion Kreis Kleve	Kreisvorsitzender
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Gesellschafterversammlung der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	Mitglied

Neffe, Ulrich (Rentner)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	stellvertretendes Mitglied
Hauptversammlung der Niederrheinische Verkehrsbetriebe AG (NIAG)	Mitglied

Neuhaus, Jan-Wellem (Touristikunternehmer)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Schulte-Hagenhof Camping GbR	Geschäftsführer
Allgemeiner Schützenverein Wittenhorst-Töven-Sonsfeld e.V.	Präsident
Kuratorium der höheren Landbauschule, Landwirtschaftsschule und Bildungs- und Beratungsstelle Kleve	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Gesellschafterversammlung der Flughafen Niederrhein GmbH	stellvertretendes Mitglied

Ordu, Yakup Han (Vertriebsmitarbeiter)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	stellvertretendes Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied
Stiftungsausschuss Peter-Albers-Studienfonds	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.	Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	Mitglied

Overkamp, Monika (Heilpädagogin)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Beirat des Vereins "Musikschulen im Kreis Kleve e.V."	stellvertretendes Mitglied
Finanz- und Kontrollbeirat des Berufsbildungszentrum Kleve e.V.	stellvertretendes Mitglied
ver.di Bezirk Duisburg-Niederrhein	Vorsitzende des Fachbereichsvorstands
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Euregiorat der Euregio Rhein-Waal	stellvertretendes Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Peters, Anna (Lehrerin / Pensionärin)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Beirat des Vereins "Musikschulen im Kreis Kleve e.V."	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	Mitglied
Finanz- und Kontrollbeirat des Berufsbildungszentrum Kleve e.V.	stellvertretendes Mitglied
Alte Schule Hülm	Mitglied im Vorstand
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied
15. Landschaftsversammlung Rheinland	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied

Reintjes, Marie (Studentin)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Jugendhilfeausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	stellvertretendes Mitglied
Mitgliederversammlung des Veranstaltergemeinschaft für lokalen Rundfunk im Kreis Kleve e.V.	Mitglied
FU Emmerich	Vorsitzende
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Reymer, Frederik (Bautechniker)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Gesellschafterversammlung der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied

Rupp, Thorsten (Leitender Angestellter, Prokurist)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Wahlausschuss	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	Mitglied
Mitgliederversammlung des Veranstaltergemeinschaft für lokalen Rundfunk im Kreis Kleve e.V.	Mitglied
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Kleve	Vorstand
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Gesellschafterversammlung der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	Mitglied

Schaffeld, Andrea (Lehrerin)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Jugendhilfeausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	stellvertretendes Mitglied
Seniorenvertretung des Kreises Kleve	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
15. Landschaftsversammlung Rheinland	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Hauptversammlung der Rheinisch Westfälische Elektrizitätswerke AG (RWE AG)	stellvertretendes Mitglied

Schmidt, Gabriele (Erzieherin)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Ausschussvorsitzende
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Wahlausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Stiftungsausschuss Peter-Albers-Studienfonds	Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied
Verwaltungsrat der Sparkasse Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied

Schulz, Harry (Rentner)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Reeser Ruderverein 1905 e.V.	2. Vorsitzender und Geschäftsführer
Deichverband Bislich-Landesgrenze	stellvertretender Deichgräf
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	Mitglied

Sickelmann, Ute (Fraktionsmitarbeiterin)

Gremium

Funktion

Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Braunkohleausschuss Bezirksregierung Köln	Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.	stellvertretendes Mitglied

Stevens, Agnes (Diplomfinanzwirtin)

Gremium

Funktion

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied

Teilmans, Agnes (Dipl. Ingenieurin Agrar, z.Z. Hausfrau)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Jugendhilfeausschuss	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	Mitglied
Beirat des Vereins "Musikschulen im Kreis Kleve e.V."	stellvertretende Vorsitzende
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	stellvertretendes Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.	stellvertretendes Mitglied

Terkatz, Hans-Hermann (Lehrer)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Beirat des Vereins "Musikschulen im Kreis Kleve e.V."	stellvertretendes Mitglied
Finanz- und Kontrollbeirat des Berufsbildungszentrum Kleve e.V.	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	Vorsitzender
Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Schwalm-Nette"	Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	stellvertretendes Mitglied
Gesellschafterversammlung der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	stellvertretendes Mitglied

Theissen, Gabriele (Regionaldirektorin)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	stellvertretendes Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	Mitglied
Seniorenvertretung des Kreises Kleve	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied

Tunnissen, Frank (Technischer Angestellter)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	stellvertretendes Mitglied

Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Niers Energie GmbH Kevelaer	Mitglied

van Heek, Sven Mika (Student)

Gremium	Funktion
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Jugendhilfeausschuss	stellvertretendes Mitglied
Wahlausschuss	Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	Mitglied
Kreispolizeibeirat	Mitglied
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Naturpark Schwalm-Nette"	stellvertretendes Mitglied

Vopersal, Jörg (Diplom-Sozialarbeiter)

Gremium	Funktion
Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Arbeiterwohlfahrt Ortsverein Kevelaer	Vorstandsmitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Vorsitzender
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Nahverkehrszweckverbandes Niederrhein	Mitglied
Niers Energie GmbH Kevelaer	Mitglied
Wirtschaftsförderung Kevelaer GmbH	Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	Mitglied
Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V.	Mitglied
ZIKON-Konferenz	Mitglied

Währisch-Große, Elke (Gleichstellungsbeauftragte i.R.)

Gremium	Funktion
Ausschuss für Organisation, Integration und Gleichstellung	Ausschussvorsitzende
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	stellvertretendes Mitglied

Welberts, Stefan (Bezirksschornsteinfeger)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Wahlausschuss	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Kreispolizeibeirat	stellvertretendes Mitglied
Kehrprofis GbR, Kleve	geschäftsführender Gesellschafter
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	Mitglied
Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas	stellvertretendes Mitglied
Hauptversammlung der Rheinisch Westfälische Elektrizitätswerke AG (RWE AG)	Mitglied

Winkels, Lothar (techn. Betriebswirt)**Gremium****Funktion**

Ausschuss für Bauen, Entsorgung, Verkehr und Infrastrukturplanung	Mitglied
Betriebsausschuss Rettungsdienst	Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Wahlprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Stiftungsausschuss Peter-Albers-Studienfonds	Mitglied
Heimatfreunde Hasselt e.V.	Mitglied im Beirat
Volksbank Kleverland	Mitglied
Aufsichtsrat der KKA Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (KKA GmbH)	Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Landschaftsversammlung Rheinland, Krankenhausausschuss 4	sachkundiger Bürger
15. Landschaftsversammlung Rheinland	stellvertretendes Mitglied

Wirth, Matthias (Orgelbauer, freiberuflicher Journalist)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	stellvertretendes Mitglied
Ausschuss für Arbeit, Gesundheit, Soziales und Demografie	Mitglied
Ausschuss für Digitalisierung, Bürgerbeteiligung und Innovation	Mitglied
Ausschuss für Schule, Kultur und Sport	Mitglied
Beirat des Vereins "Musikschulen im Kreis Kleve e.V."	Vorsitzender
Kommunale Konferenz Alter, Pflege und Gesundheit	Mitglied
Aufsichtsrat der Haus Freudenberg GmbH	Mitglied

Wolters, Stephan (Bankbetriebswirt, Land- und Forstwirt)**Gremium****Funktion**

Kreisausschuss	Mitglied
Ausschuss für Klima, Landwirtschaft, Umwelt und Naturschutz	Ausschussvorsitzender
Betriebsausschuss Rettungsdienst	stellvertretendes Mitglied
Rechnungsprüfungsausschuss	stellvertretendes Mitglied
Wahlausschuss	stellvertretendes Mitglied
Stadtwerke Geldern GmbH	Mitglied
Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH	stellvertretendes Mitglied
Aufsichtsrat der Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH (KKB GmbH)	stellvertretendes Mitglied
Forstbetriebsgemeinschaft Geldern	Beisitzer im Vorstand
Jagdgenossenschaft Geldern 13	Vorsteher
Kuratorium der höheren Landbauschule, Landwirtschaftsschule und Bildungs- und Beratungsstelle Kleve	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung der Euregio Rhein-Maas-Nord	stellvertretendes Mitglied
Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Niederrhein in Kamp-Lintfort	stellvertretendes Mitglied

13 Abkürzungsverzeichnis

a.V.	aus Vorjahren
a.v.E.	außerhalb von Einrichtungen
Abs.	Absatz
ADV	Automatisierte Datenverarbeitung
AdVerMiG	Adoptionsvermittlungsgesetz
AG	Aktiengesellschaft
ALG II	Arbeitslosengeld II
allg.	allgemein
AöR	Anstalt öffentlichen Rechts
Aufl.	Auflösung
B	Bundessstraße
BA	Bauabschnitt
BauO NRW	Bauordnung NRW
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BerRehaG	Berufliches Rehabilitierungsgesetz
BewG	Bewertungsgesetz
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BK	Berufskolleg
BKZ	Betriebskostenzuschuss
BLB NRW	Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW
BSHG	Bundessozialhilfegesetz
bspw.	beispielsweise
BTG	Bildungs- und Teilhabegesetz
bwgl.	Beweglich
bzw.	beziehungsweise
d.h.	das heißt
DZ	Datenzentrale
e.V.	eingetragener Verein
EEL GmbH	Entwicklungs- und Erschließungsgesellschaft Laarbruch mbH
EFUS	Einelternfamilien fördern und stärken
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raumes
Erst.	Erstattung
EU	Europäische Union
ff.	fortfolgende
FFH	Fauna-Flora-Habitat
FN GmbH	Flughafen Niederrhein GmbH
FöNa	Förderrichtlinien Naturschutz
fortgeschr.	Fortgeschrieben
FZ	Förderzentrum
Geb.	Gebühren
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung des Landes Nordrhein Westfalen
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
ggü.	gegenüber
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO NRW	Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
HG	Hauptgebäude
i.E.	innerhalb von Einrichtungen
i.V.m.	in Verbindung mit
IFF	Interdisziplinäre Frühförderung
ITZ	Integrationszentrum
K	Kreisstraße
KBM	Kreisbrandmeister
KdU	Kosten der Unterkunft
KFGH	Kreisfeuerwehrgerätehaus
KFZ	Kraftfahrzeug
KG	Kommanditgesellschaft
KiBiz	Kinderbildungsgesetz
KInFöG	Kommunalinvestitionsförderungsgesetz
KiTa	Kindertagesstätte
KK	Kreiskämmerer
KKA GmbH	Kreis-Kleve-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH
KKB GmbH	Kreis Kleve Bauverwaltungs-GmbH
KomHVO	Kommunalhaushaltsverordnung
KrO NRW	Kreisordnung des Landes Nordrhein-Westfalen
KRZN	Kommunales Rechenzentrum Niederrhein
KT	Kreistag

KV	Kreisverwaltung
KZVK	Kirchlichen Zusatzversorgungskasse
L	Landesstraße
lfd.	laufend
LVR	Landschaftsverband Rheinland
minderj.	minderjährige
NIAG	Niederrheinische Verkehrsbetriebe AG
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKFG	Kommunales Finanzmanagementgesetz
NKFWG	NKF-Weiterentwicklungsgesetz
NRW	Nordrhein-Westfalen
NSG	Naturschutzgebiet
o.g.	oben genannt
OD	Ortsdurchfahrt
öffentl.	öffentliche
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr
ord.	ordentliche
OVG	Oberverwaltungsgericht
PRAP	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
ProstSchG	Prostituiertenschutzgesetz
RD	Rettungsdienst des Kreises Kleve
rd.	Rund
RdErl.	Runderlass
RVK	Rheinische Versorgungskasse
SGB	Sozialgesetzbuch
sog.	Sogenannt
SoPo	Sonderposten
SPZ	Sozialpädiastisches Zentrum
Spk.	Sparkasse
SVA	Straßenverkehrsamt
TBH	Theodor-Brauer-Haus
TK	Telekommunikation
TUIV	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
u.a.	und anderes
umg.	Umgelegt
unbegl.	unbegleitet
v.H.	vom Hundert
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
VG	Vermögensgegenstände
vgl.	vergleiche
VKA RWE GmbH	Verband kommunaler RWE-Aktionäre GmbH
VO	Verordnung
VRR	Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
WFG	Wirtschaftsförderung Kreis Kleve
z.B.	zum Beispiel
z.T.	zum Teil
Zuw.	Zuwendungen
ZV	Zweckverband
zzgl.	zuzüglich