



---

Rheingau-  
Taunus-Kreis

---

Jahresabschluss 2021

| Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021                                                                                           |                |                       |               |                |                                                                                                                                                                              |                |                       |               |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------|
|                                                                                                                                     | 31.12.2021     |                       |               | VJ<br>2020     |                                                                                                                                                                              | 31.12.2021     |                       |               | VJ<br>2020     |
|                                                                                                                                     | €              | €                     | %             | TE             |                                                                                                                                                                              | €              | €                     | %             | TE             |
| <b>AKTIVA</b>                                                                                                                       |                |                       |               |                | <b>PASSIVA</b>                                                                                                                                                               |                |                       |               |                |
| <b>1 Anlagevermögen</b>                                                                                                             |                |                       |               |                | <b>1 Eigenkapital</b>                                                                                                                                                        |                |                       |               |                |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                        |                |                       |               |                | <b>1.1 Netto-Position</b>                                                                                                                                                    | 103.015.856,05 |                       |               | 103.016        |
| 1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte                                                                                       | 673.955,00     |                       |               | 711            |                                                                                                                                                                              |                |                       |               |                |
| 2. Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse                                                                                | 4.848.204,00   |                       |               | 4.999          | <b>1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>                                                                                                                      |                |                       |               |                |
|                                                                                                                                     |                | 5.522.159,00          | 1,0%          | 5.710          | 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                                                                                                | 32.661.585,71  |                       |               | 19.980         |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>                                                                                                              |                |                       |               |                | 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                                                                                           | 804.467,43     | 33.466.053,14         |               | 804            |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte                                                                                           | 107.505.397,63 |                       |               | 107.649        |                                                                                                                                                                              |                |                       |               | 20.784         |
| 2. Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken                                                                                  | 212.668.075,46 |                       |               | 198.507        | <b>1.3 Ergebnisverwendung</b>                                                                                                                                                |                |                       |               |                |
| 3. Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen                                                                             | 24.586.432,00  |                       |               | 24.721         | <b>1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>                                                                                                                             |                |                       |               |                |
| 4. Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung                                                                                    | 1.226.094,00   |                       |               | 1.224          | 1. Ordentlicher Jahresüberschuss                                                                                                                                             | 5.462.514,16   |                       |               | 16.674         |
| 5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                               | 10.357.229,00  |                       |               | 7.410          | 2. Außerordentlicher Jahresüberschuss                                                                                                                                        | 19.670,08      |                       |               | -3.992         |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                        | 7.074.619,54   |                       |               | 17.289         | (VJ: außerordentlicher Jahresfehlbetrag)                                                                                                                                     |                | 5.482.184,24          |               | 12.682         |
|                                                                                                                                     |                | 363.417.847,63        | 67,2%         | 356.800        |                                                                                                                                                                              |                | 141.964.093,43        | 26,2%         | 136.482        |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>                                                                                                            |                |                       |               |                | <b>2 Sonderposten</b>                                                                                                                                                        |                |                       |               |                |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen                                                                               | 21.680.265,70  |                       |               | 21.680         | <b>2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>                                                                           |                |                       |               |                |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                                                                           | 2.164.366,14   |                       |               | 2.222          | 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich                                                                                                                                   | 93.341.844,41  |                       |               | 95.047         |
| 3. Beteiligungen                                                                                                                    | 108.340,40     |                       |               | 94             |                                                                                                                                                                              |                |                       |               |                |
| 4. Ausleihungen an Unternehmen, mit einem Beteiligungsverhältnis                                                                    | 540.936,04     |                       |               | 2.582          | <b>2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des hessischen Finanzausgleichsgesetzes</b>                                                                                 | 3.763.954,42   |                       |               | 2.842          |
| 5. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                  | 1.550.076,63   |                       |               | 1.441          |                                                                                                                                                                              |                |                       |               |                |
| 6. Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)                                                                                   | 94.362,28      |                       |               | 102            | <b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>                                                                                                                                             | 10.599.824,78  |                       |               | 9.300          |
|                                                                                                                                     |                | 26.136.347,19         | 4,8%          | 28.122         |                                                                                                                                                                              |                | 107.705.623,61        | 19,9%         | 107.189        |
| <b>1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>                                                                                   |                | 84.340.834,98         | 15,6%         | 84.341         | <b>3 Rückstellungen</b>                                                                                                                                                      |                |                       |               |                |
|                                                                                                                                     |                | 479.419.188,80        | 88,6%         | 474.973        | <b>3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (davon durch Versorgungsrücklage liquiditätsgedeckt: 1.879 TE)</b>                                          | 43.951.049,00  |                       |               | 43.738         |
|                                                                                                                                     |                |                       |               |                | <b>3.5 Sonstige Rückstellungen</b>                                                                                                                                           | 12.224.215,50  |                       |               | 15.351         |
| <b>2 Umlaufvermögen</b>                                                                                                             |                |                       |               |                |                                                                                                                                                                              |                | 56.175.264,50         | 10,4%         | 59.090         |
| <b>2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>                                                                   |                | 17.363,88             |               | 14             | <b>4 Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                                   |                |                       |               |                |
| <b>2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                            |                |                       |               |                | <b>4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 7.620 TE)</b> |                |                       |               |                |
| 1. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie -beiträgen            | 27.509.885,42  |                       |               | 29.362         | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 6.550 TE)                                                        | 78.367.314,45  |                       |               | 75.039         |
| 2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen                                                                     | 642.692,24     |                       |               | 704            | 2. Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern (davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 1.070 TE)                                               | 12.759.261,22  |                       |               | 12.130         |
| 3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                       | 1.536,64       |                       |               | 4              |                                                                                                                                                                              |                | 91.126.575,67         | 16,8%         | 87.170         |
| 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 218.091,31     |                       |               | 267            | <b>4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen</b>                      |                | 4.719.979,78          |               | 6.340          |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                    | 5.789.955,37   |                       |               | 5.368          | <b>4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                                                                                                  |                | 2.356.810,87          |               | 1.699          |
|                                                                                                                                     |                | 34.162.160,98         | 6,3%          | 35.705         | <b>4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sowie Sondervermögen</b>                     |                | 1.876.722,33          |               | 2.484          |
| <b>2.4 Flüssige Mittel</b>                                                                                                          |                | 20.271.844,33         | 3,7%          | 23.552         | <b>4.9 Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                        |                | 133.924.967,13        |               | 138.540        |
|                                                                                                                                     |                | 54.451.369,19         | -10,1%        | 59.272         |                                                                                                                                                                              |                | 234.005.055,78        | 43,2%         | 236.233        |
|                                                                                                                                     |                |                       |               |                | <b>5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                                                  |                |                       |               |                |
| <b>3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                          |                | 7.246.964,99          | 1,3%          | 7.533          |                                                                                                                                                                              |                |                       |               |                |
|                                                                                                                                     |                |                       |               |                |                                                                                                                                                                              |                |                       |               |                |
| <b>Summe AKTIVA</b>                                                                                                                 |                | <b>541.117.522,98</b> | <b>100,0%</b> | <b>541.777</b> | <b>Summe PASSIVA</b>                                                                                                                                                         |                | <b>541.117.522,98</b> | <b>100,0%</b> | <b>541.777</b> |

Bad Schwalbach, den 3. April 2022

Der Kreisausschuss  
des Rheingau-Taunus-Kreises  
*Hans-Wilhelm Kötter*  
(Stellv. Vorsitzender)  
Landrat

# Ergebnisrechnung

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                       | Bezeichnung                                                                                                  | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 / Sp. 6) |
|----|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2                            | 3                                                                                                            | €<br>4                            | €<br>5                                                     | €<br>6                                       | €<br>7                                                                                             |
| 1  | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -21.094,19                        | -17.000,00                                                 | -17.042,20                                   | 42,20                                                                                              |
| 2  | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                      | -7.660.344,92                     | -8.242.380,00                                              | -7.606.518,14                                | -635.861,86                                                                                        |
| 3  | 548-549                      | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                     | -3.769.008,18                     | -3.738.220,00                                              | -18.686.513,29                               | 14.948.293,29                                                                                      |
| 4  | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                         | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 5  | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                 | -140.728.485,12                   | -142.185.520,00                                            | -142.168.233,01                              | -17.286,99                                                                                         |
| 6  | 547                          | Erträge aus Transferleistungen                                                                               | -98.592.617,90                    | -104.414.950,00                                            | -98.118.189,48                               | -6.296.760,52                                                                                      |
| 7  | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                | -64.991.722,40                    | -63.767.827,00                                             | -63.782.704,84                               | 14.877,84                                                                                          |
| 8  | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -4.705.111,41                     | -4.868.600,00                                              | -5.555.032,71                                | 686.432,71                                                                                         |
| 9  | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                 | -7.146.924,48                     | -4.502.620,00                                              | -6.946.751,77                                | 2.444.131,77                                                                                       |
| 10 |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                   | <b>-327.615.308,60</b>            | <b>-331.737.117,00</b>                                     | <b>-342.880.985,44</b>                       | <b>11.143.868,44</b>                                                                               |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen                                                                                         | 46.273.277,62                     | 49.171.730,00                                              | 47.940.348,19                                | 1.231.381,81                                                                                       |
| 12 | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen                                                                                      | 3.906.511,49                      | 3.125.200,00                                               | 3.175.829,75                                 | -50.629,75                                                                                         |
| 13 | 60, 61, 67 - 69              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                  | 51.245.363,45                     | 55.350.299,28                                              | 70.804.708,26                                | -15.454.408,98                                                                                     |
| 14 | 66                           | Abschreibungen                                                                                               | 12.648.082,60                     | 11.488.690,00                                              | 11.573.958,15                                | -85.268,15                                                                                         |
| 15 | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                | 14.481.352,06                     | 15.512.537,00                                              | 15.668.885,26                                | -156.348,26                                                                                        |
| 16 | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                              | 36.766.976,00                     | 38.190.070,00                                              | 38.186.453,00                                | 3.617,00                                                                                           |
| 17 | 72                           | Transferaufwendungen                                                                                         | 142.335.877,92                    | 155.869.726,11                                             | 147.260.795,31                               | 8.608.930,80                                                                                       |
| 18 | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                            | 19.341,57                         | 20.550,00                                                  | 15.471,22                                    | 5.078,78                                                                                           |
| 19 |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                            | <b>307.676.782,71</b>             | <b>328.728.802,39</b>                                      | <b>334.626.449,14</b>                        | <b>-5.897.646,75</b>                                                                               |
| 20 |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>                                                       | <b>-19.938.525,89</b>             | <b>-3.008.314,61</b>                                       | <b>-8.254.536,30</b>                         | <b>5.246.221,69</b>                                                                                |
| 21 | 56, 57                       | Finanzerträge                                                                                                | -466.642,76                       | -478.970,00                                                | -468.237,47                                  | -10.732,53                                                                                         |
| 22 | 77                           | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                         | 3.730.835,04                      | 3.618.000,00                                               | 3.260.259,61                                 | 357.740,39                                                                                         |
| 23 |                              | <b>Finanzergebnis (Position 21 / Position 22)</b>                                                            | <b>3.264.192,28</b>               | <b>3.139.030,00</b>                                        | <b>2.792.022,14</b>                          | <b>347.007,86</b>                                                                                  |
| 24 |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                     | <b>-16.674.333,61</b>             | <b>130.715,39</b>                                          | <b>-5.462.514,16</b>                         | <b>5.593.229,55</b>                                                                                |
| 25 | 59                           | Außerordentliche Erträge                                                                                     | -576.923,20                       | 0,00                                                       | -3.281.973,34                                | 3.281.973,34                                                                                       |
| 26 | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                | 4.569.244,00                      | 513.000,00                                                 | 3.262.303,26                                 | -2.749.303,26                                                                                      |
| 27 |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>                                                | <b>3.992.320,80</b>               | <b>513.000,00</b>                                          | <b>-19.670,08</b>                            | <b>532.670,08</b>                                                                                  |
| 28 |                              | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                            | <b>-12.682.012,81</b>             | <b>643.715,39</b>                                          | <b>-5.482.184,24</b>                         | <b>6.125.899,63</b>                                                                                |

# Finanzrechnung

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Bezeichnung                                                                                                                                                                               | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                                           | €                                 | Stand: 01.02.22<br>€                                       | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                                                                                                                                                                         | 3                                 | 4                                                          | 5                                            | 6                                                                                                   |
| 1  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                        | 2.937.616                         | 17.000,00                                                  | 128.371,71                                   | -111.371,71                                                                                         |
| 2  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                                                   | 7.225.071                         | 8.242.380,00                                               | 7.506.727,92                                 | 735.652,08                                                                                          |
| 3  | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                                                                                                  | 5.167.341                         | 3.738.220,00                                               | 20.178.989,90                                | -16.440.769,90                                                                                      |
| 4  | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                                                                                        | 140.727.928                       | 142.185.520,00                                             | 142.168.232,72                               | 17.287,28                                                                                           |
| 5  | Einzahlungen aus Transferleistungen                                                                                                                                                       | 95.570.352                        | 104.414.950,00                                             | 98.060.513,85                                | 6.354.436,15                                                                                        |
| 6  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                                                                                                                      | 65.140.728                        | 63.758.657,00                                              | 64.354.524,23                                | -595.867,23                                                                                         |
| 7  | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                                                                    | 445.691                           | 478.970,00                                                 | 451.707,72                                   | 27.262,28                                                                                           |
| 8  | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentlichen Einzahlungen                                                                                                             | 99.446                            | 4.482.170,00                                               | 1.520.751,55                                 | 2.961.418,45                                                                                        |
| 9  | <b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>                                                                                                                | <b>317.314.174</b>                | <b>327.317.867,00</b>                                      | <b>334.369.819,60</b>                        | <b>-7.051.952,60</b>                                                                                |
| 10 | Personalauszahlungen                                                                                                                                                                      | 46.742.659                        | 49.171.730,00                                              | 47.272.930,34                                | 1.898.799,66                                                                                        |
| 11 | Versorgungsauszahlungen                                                                                                                                                                   | 2.285.465                         | 2.275.200,00                                               | 2.291.376,59                                 | -16.176,59                                                                                          |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                                                               | 51.118.038                        | 55.370.849,28                                              | 65.815.096,68                                | -10.444.247,40                                                                                      |
| 13 | Auszahlungen für Transferleistungen                                                                                                                                                       | 141.898.556                       | 155.869.726,11                                             | 147.829.529,02                               | 8.040.197,09                                                                                        |
| 14 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                                                                                         | 12.599.377                        | 15.512.537,00                                              | 19.161.619,34                                | -3.649.082,34                                                                                       |
| 15 | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                                                                                               | 36.766.976                        | 38.190.070,00                                              | 38.186.453,03                                | 3.616,97                                                                                            |
| 16 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                                                                                                          | 4.080.435                         | 3.618.000,00                                               | 3.533.175,21                                 | 84.824,79                                                                                           |
| 17 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben                                                            | 0                                 | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | <b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>                                                                                                              | <b>295.491.507</b>                | <b>320.008.112,39</b>                                      | <b>324.090.180,21</b>                        | <b>-4.082.067,82</b>                                                                                |
| 19 | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)</b>                                                                                 | <b>21.822.666</b>                 | <b>7.309.754,61</b>                                        | <b>10.279.639,39</b>                         | <b>-2.969.884,78</b>                                                                                |
| 20 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen<br><i>davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i> | 4.094.804<br>614.450              | 17.370.668,17<br>799.000,00                                | 6.472.356,74<br>774.156,31                   | 10.898.311,43<br>24.843,69                                                                          |
| 21 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens                                                                         | 335                               | 0,00                                                       | 2.212,81                                     | -2.212,81                                                                                           |
| 22 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                                                                                             | 100.288                           | 104.500,00                                                 | 3.627.149,20                                 | -3.522.649,20                                                                                       |
| 23 | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>                                                                                                                       | <b>4.195.427</b>                  | <b>17.475.168,17</b>                                       | <b>10.101.718,75</b>                         | <b>7.373.449,42</b>                                                                                 |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                                                                 | 0                                 | 69.000,00                                                  | 443.784,40                                   | -374.784,40                                                                                         |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                                                             | 9.970.361                         | 30.475.369,70                                              | 11.949.782,28                                | 18.525.587,42                                                                                       |
| 26 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                                                                                         | 4.816.678                         | 13.472.855,00                                              | 7.672.532,04                                 | 5.800.322,96                                                                                        |
| 27 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                                | 7.169.532                         | 0,00                                                       | 1.643.707,31                                 | -1.643.707,31                                                                                       |
| 28 | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>                                                                                                                       | <b>21.956.571</b>                 | <b>44.017.224,70</b>                                       | <b>21.709.806,03</b>                         | <b>22.307.418,67</b>                                                                                |
| 29 | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)</b>                                                                                         | <b>-17.761.144</b>                | <b>-26.542.056,53</b>                                      | <b>-11.608.087,28</b>                        | <b>-14.933.969,25</b>                                                                               |
| 30 | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>                                                                                                                      | <b>4.061.522</b>                  | <b>-19.232.301,92</b>                                      | <b>-1.328.447,89</b>                         | <b>-17.903.854,03</b>                                                                               |

# Finanzrechnung

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Bezeichnung                                                                                                                                                          | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021<br><br>Stand: 01.02.22 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                      | €                                 | €                                                                                 | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                                                                                                                                                    | 3                                 | 4                                                                                 | 5                                            | 6                                                                                                   |
| 31 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                                        | 15.162.545                        | 23.074.445,23                                                                     | 11.935.005,81                                | 11.139.439,42                                                                                       |
| 32 | Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 11.277.278                        | 12.110.850,00                                                                     | 12.580.899,57                                | -470.049,57                                                                                         |
|    | davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten                                                                                              | 6.674.429                         | 7.508.000,00                                                                      | 7.978.049,57                                 | -470.049,57                                                                                         |
| 33 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)                                                                          | 3.885.266                         | 10.963.595,23                                                                     | -645.893,76                                  | 11.609.488,99                                                                                       |
| 34 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)                                                                                | 7.946.788                         | -8.268.706,69                                                                     | -1.974.341,65                                | -6.294.365,04                                                                                       |
| 35 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahmen von Liquiditätskrediten)                            | 91.531.487                        | 0,00                                                                              | 84.133.756,47                                | -84.133.756,47                                                                                      |
| 36 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)                                        | 91.385.087                        | 0,00                                                                              | 85.439.672,52                                | -85.439.672,52                                                                                      |
| 37 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)                                                          | 146.400                           | 0,00                                                                              | -1.305.916,05                                | 1.305.916,05                                                                                        |
| 38 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres                                                                                                             | 15.458.913                        | 23.552.102,03                                                                     | 23.552.102,03                                | 0,00                                                                                                |
| 39 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)                                                                                                         | 8.093.189                         | -8.268.706,69                                                                     | -3.280.257,70                                | -4.988.448,99                                                                                       |
| 40 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)                                                                                               | 23.552.102                        | 15.283.395,34                                                                     | 20.271.844,33                                | -4.988.448,99                                                                                       |

# Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)

31.12.2021

## 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

- 1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte
- 1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

### Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

## 2. Sachanlagevermögen

- 2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- 2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken
- 2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen
- 2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung
- 2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

### Summe 2. Sachanlagevermögen

### Summe 1. + 2.

## 3. Finanzanlagevermögen

- 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen
- 3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen
- 3.3 Beteiligungen
- 3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverh.
- 3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens
- 3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

### Summe 3. Finanzanlagen

### Summe 1. - 3.

## 4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

### Summe 1. - 4.

| Anschaffungs-/<br>Herstellungs-<br>kosten<br>01.01.2021<br>€ | Zugänge<br>2021<br>€ | Abgänge<br>2021<br>€ | Umbuchungen<br>2021<br>€ | Anschaffungs-/<br>Herstellungs-<br>kosten<br>31.12.2021<br>€ | kumulierte<br>Abschreibungen<br>31.12.2020<br>€ | Zuschreibungen<br>Abgang AfA<br>2021<br>€ | Abschreibungen<br>2021<br>€ | Umbuchungen<br>2021<br>€ | kumulierte<br>Abschreibungen<br>31.12.2021<br>€ | Buchwert<br>31.12.2021<br>€ | Buchwert<br>31.12.2020<br>€ |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 2.603.702,36                                                 | 224.167,92           | 73.213,15            | 0,00                     | 2.754.657,13                                                 | 1.892.758,36                                    | -73.213,15                                | 261.156,92                  | 0,00                     | 2.080.702,13                                    | 673.955,00                  | 710.944,00                  |
| 11.717.094,39                                                | 1.763.450,61         | 10.494,14            | 0,00                     | 13.470.050,86                                                | 6.717.738,39                                    | -10.494,14                                | 1.914.602,61                | 0,00                     | 8.621.846,86                                    | 4.848.204,00                | 4.999.356,00                |
| <b>14.320.796,75</b>                                         | <b>1.987.618,53</b>  | <b>83.707,29</b>     | <b>0,00</b>              | <b>16.224.707,99</b>                                         | <b>8.610.496,75</b>                             | <b>-83.707,29</b>                         | <b>2.175.759,53</b>         | <b>0,00</b>              | <b>10.702.548,99</b>                            | <b>5.522.159,00</b>         | <b>5.710.300,00</b>         |
| 107.648.621,79                                               | 198.216,56           | 341.440,72           | 0,00                     | 107.505.397,63                                               | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 107.505.397,63              | 107.648.621,79              |
| 378.123.649,73                                               | 6.045.597,21         | 2.210.319,65         | 15.777.258,93            | 397.736.186,22                                               | 179.616.709,73                                  | -1.594.432,65                             | 7.045.833,68                | 0,00                     | 185.068.110,76                                  | 212.668.075,46              | 198.506.940,00              |
| 47.502.231,35                                                | 831.848,73           | 0,01                 | 51.127,48                | 48.385.207,55                                                | 22.781.257,35                                   | -0,01                                     | 1.017.518,21                | 0,00                     | 23.798.775,55                                   | 24.586.432,00               | 24.720.974,00               |
| 3.190.584,60                                                 | 49.384,24            | 0,00                 | 23.326,02                | 3.263.294,86                                                 | 1.966.552,60                                    | 0,00                                      | 70.648,26                   | 0,00                     | 2.037.200,86                                    | 1.226.094,00                | 1.224.032,00                |
| 42.685.183,51                                                | 5.441.084,13         | 393.675,49           | 7.087,60                 | 47.739.679,75                                                | 35.275.204,51                                   | -388.936,49                               | 2.496.182,73                | 0,00                     | 37.382.450,75                                   | 10.357.229,00               | 7.409.979,00                |
| 17.289.151,17                                                | 5.644.268,40         | 0,00                 | -15.858.800,03           | 7.074.619,54                                                 | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 7.074.619,54                | 17.289.151,17               |
| <b>596.439.422,15</b>                                        | <b>18.210.399,27</b> | <b>2.945.435,87</b>  | <b>0,00</b>              | <b>611.704.385,55</b>                                        | <b>239.639.724,19</b>                           | <b>-1.983.369,15</b>                      | <b>10.630.182,88</b>        | <b>0,00</b>              | <b>248.286.537,92</b>                           | <b>363.417.847,63</b>       | <b>356.799.697,96</b>       |
| <b>610.760.218,90</b>                                        | <b>20.198.017,80</b> | <b>3.029.143,16</b>  | <b>0,00</b>              | <b>627.929.093,54</b>                                        | <b>248.250.220,94</b>                           | <b>-2.067.076,44</b>                      | <b>12.805.942,41</b>        | <b>0,00</b>              | <b>258.989.086,91</b>                           | <b>368.940.006,63</b>       | <b>362.509.997,96</b>       |
| 21.680.265,70                                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 21.680.265,70                                                | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 21.680.265,70               | 21.680.265,70               |
| 2.222.396,19                                                 | 0,00                 | 58.030,05            | 0,00                     | 2.164.366,14                                                 | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 2.164.366,14                | 2.222.396,19                |
| 94.174,40                                                    | 14.166,00            | 0,00                 | 0,00                     | 108.340,40                                                   | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 108.340,40                  | 94.174,40                   |
| 2.582.462,00                                                 | 0,00                 | 2.041.525,96         | 0,00                     | 540.936,04                                                   | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 540.936,04                  | 2.582.462,00                |
| 1.440.535,32                                                 | 109.541,31           | 0,00                 | 0,00                     | 1.550.076,63                                                 | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 1.550.076,63                | 1.440.535,32                |
| 101.955,47                                                   | 20.000,00            | 27.593,19            | 0,00                     | 94.362,28                                                    | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 94.362,28                   | 101.955,47                  |
| <b>28.121.789,08</b>                                         | <b>143.707,31</b>    | <b>2.127.149,20</b>  | <b>0,00</b>              | <b>26.138.347,19</b>                                         | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                                     | <b>26.138.347,19</b>        | <b>28.121.789,08</b>        |
| <b>638.882.007,98</b>                                        | <b>20.341.725,11</b> | <b>5.156.292,36</b>  | <b>0,00</b>              | <b>654.067.440,73</b>                                        | <b>248.250.220,94</b>                           | <b>-2.067.076,44</b>                      | <b>12.805.942,41</b>        | <b>0,00</b>              | <b>258.989.086,91</b>                           | <b>395.078.353,82</b>       | <b>390.631.787,04</b>       |
| 84.340.834,98                                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                     | 84.340.834,98                                                | 0,00                                            | 0,00                                      | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                                            | 84.340.834,98               | 84.340.834,98               |
| <b>723.222.842,96</b>                                        | <b>20.341.725,11</b> | <b>5.156.292,36</b>  | <b>0,00</b>              | <b>738.408.275,71</b>                                        | <b>248.250.220,94</b>                           | <b>-2.067.076,44</b>                      | <b>12.805.942,41</b>        | <b>0,00</b>              | <b>258.989.086,91</b>                           | <b>479.419.188,80</b>       | <b>474.972.622,02</b>       |

**Übersicht  
über den Stand der Forderungen (Forderungsübersicht)**

**31.12.2021**

| Art der Forderung                                                                                                                      | Stand zum<br>31.12.2020<br><br>€ | Stand zum<br>31.12.2021<br><br>€ | Restlaufzeit              |                                      |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                        |                                  |                                  | bis zu<br>einem Jahr<br>€ | von einem bis<br>zu fünf Jahren<br>€ | mehr als<br>fünf Jahre<br>€ |
| 1. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen,<br>Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 29.362.210,61                    | 27.509.885,42                    | 11.327.882,51             | 3.106.645,77                         | 13.075.357,14               |
| 2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen                                                                        | 704.208,30                       | 642.692,24                       | 642.692,24                | -                                    | -                           |
| 3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                          | 4.055,49                         | 1.536,64                         | 1.536,64                  | -                                    | -                           |
| 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen,<br>mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 266.582,05                       | 218.091,31                       | 218.091,31                | -                                    | -                           |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                       | 5.367.981,59                     | 5.789.955,37                     | 5.789.955,37              | -                                    | -                           |
| <b>1. - 5. Gesamt</b>                                                                                                                  | <b>35.705.038,04</b>             | <b>34.162.160,98</b>             | <b>17.980.158,07</b>      | <b>3.106.645,77</b>                  | <b>13.075.357,14</b>        |

**Übersicht  
über die Entwicklung des Eigenkapitals (Eigenkapitalspiegel)**

**31.12.2021**

| Bilanzposition                                                                               | Stand zum<br>31.12.2020<br><br>€ | Verrechnung<br>des Vorjahres-<br>ergebnisses<br><br>€ | Stand zum<br>01.01.2021 | Ergebnis des<br>Geschäftsjahres<br>2021 | nachrichtlich:<br>Ausgleich von<br>Fehlbeträgen<br>gem. § 25 GemHVO | Stand am<br>31.12.2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>1.1 Nettoposition</b>                                                                     | 103.015.856,05                   | -                                                     | 103.015.856,05          | -                                       |                                                                     | 103.015.856,05         |
| <b>1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital <sup>1)</sup></b>                        |                                  |                                                       |                         |                                         |                                                                     |                        |
| 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                | 19.979.572,90                    | 12.682.012,81                                         | 32.661.585,71           | -                                       |                                                                     | 32.661.585,71          |
| 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                           | 804.467,43                       | -                                                     | 804.467,43              | -                                       |                                                                     | 804.467,43             |
| <b>1.3 Ergebnisverwendung</b>                                                                |                                  |                                                       |                         |                                         |                                                                     |                        |
| 1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                                    |                                  |                                                       |                         |                                         |                                                                     |                        |
| 1. Ordentlicher Jahresüberschuss<br>Verwendung gem. § 25 (1) GemHVO, gültig ab 13.09.21      | 16.674.333,61                    | - 16.674.333,61                                       | -                       | 5.462.514,16                            |                                                                     | 5.462.514,16           |
| 2. Außerordentlicher Jahresüberschuss<br>Verwendung gem. § 25 (3) GemHVO, gültig ab 13.09.21 | - 3.992.320,80                   | 3.992.320,80                                          | -                       | 19.670,08                               |                                                                     | 19.670,08              |
| <b>Gesamt</b>                                                                                | <b>136.481.909,19</b>            | <b>0,00</b>                                           | <b>136.481.909,19</b>   | <b>5.482.184,24</b>                     | <b>0,00</b>                                                         | <b>141.964.093,43</b>  |

<sup>1)</sup> § 23 Abs. 1 GemHVO: Die Gemeinde hat eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zu bilden.

**Übersicht  
über den Stand der erhaltenen Investitionsförderungen (Förderspiegel)**

**31.12.2021**

**1. Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge**

**1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich  
aus nicht rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen**

- 1. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen des Bundes 638.865,84
- 2. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen des Landes 147.863.814,25
- 3. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen von Gemeinden (GV) 2.549.431,90
- 4. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich 661.882,41
- 5. aus anderen maßnahmenbezogenen Zuweisungen 2.731,24

**Summe 1.1**

**1.2 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich  
aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen**

- 1. aus dem hessischen Sonderinvestitionsprogramm 15.393.333,34
- 2. aus dem hessischen Kommunalinvestitionsförderungsgesetz 6.421.230,70
- 3. aus dem hessischen Digitalpakt 0,00
- 4. aus dem Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes - Kreditanteil 1.425.791,71
- 5. aus dem Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes - Zuschüsse 7.929.255,02

**Summe 1.2**

**Summe 1. Zuweisungen vom öffentlichen Bereich**

**2. Sonstige Sonderposten**

- 2.1 Allgemeine Investitionspauschale des Landes 3.537.000,00
- 2.2 Zuweisungen zu im Bau befindlichen Anlagen 57.000,00
- 2.3 Sonstige sonstige Sonderposten 467.094,12
- 2.4 Zuteilung aus den Schlüsselzuweisungen des Landes 10.000.000,00

**Summe 2. Sonstige Sonderposten**

**1. - 2. Gesamt**

| erhaltene<br>Förderungen | Zugänge             | Abgänge             | Umbuchungen        | Zuschreibungen | Auflösungen         | kumulierte<br>Auflösungen | Buchwert<br>der Förderungen | Buchwert<br>der Förderungen |
|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------|---------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 01.01.2021<br>€          | 2021<br>€           | 2021<br>€           | 2021<br>€          | 2021<br>€      | 2021<br>€           | 31.12.2021<br>€           | 31.12.2021<br>€             | 31.12.2020<br>€             |
|                          |                     |                     |                    |                |                     |                           |                             |                             |
| 638.865,84               | 0,00                | 3.431,66            | 0,00               | 0,00           | 0,00                | 635.434,18                | 0,00                        | 0,00                        |
| 147.863.814,25           | 2.193.661,09        | 804.966,76          | 524.094,12         | 0,00           | 3.207.774,89        | 77.412.287,48             | 72.364.315,22               | 73.063.683,90               |
| 2.549.431,90             | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00           | 33.425,00           | 1.666.073,90              | 883.358,00                  | 916.783,00                  |
| 661.882,41               | 22.798,89           | 5.223,40            | 0,00               | 0,00           | 35.997,89           | 585.795,90                | 93.662,00                   | 106.861,00                  |
| 2.731,24                 | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00           | 321,00              | 1.927,24                  | 804,00                      | 1.125,00                    |
| <b>151.716.725,64</b>    | <b>2.216.459,98</b> | <b>813.621,82</b>   | <b>524.094,12</b>  | <b>0,00</b>    | <b>3.277.518,78</b> | <b>80.301.518,70</b>      | <b>73.342.139,22</b>        | <b>74.088.452,90</b>        |
|                          |                     |                     |                    |                |                     |                           |                             |                             |
| 15.393.333,34            | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00           | 513.111,10          | 5.556.722,10              | 9.836.611,24                | 10.349.722,34               |
| 6.421.230,70             | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00           | 214.041,03          | 267.374,37                | 6.153.856,33                | 6.367.897,36                |
| 0,00                     | 15.149,79           | 0,00                | 0,00               | 0,00           | 0,00                | 0,00                      | 15.149,79                   | 0,00                        |
| 1.425.791,71             | 0,00                | 783,33              | 0,00               | 0,00           | 47.004,18           | 472.995,55                | 952.012,83                  | 999.800,34                  |
| 7.929.255,02             | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00           | 198.991,00          | 4.887.180,02              | 3.042.075,00                | 3.241.066,00                |
| <b>31.169.610,77</b>     | <b>15.149,79</b>    | <b>783,33</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>    | <b>973.147,31</b>   | <b>11.184.272,04</b>      | <b>19.999.705,19</b>        | <b>20.958.486,04</b>        |
| <b>182.886.336,41</b>    | <b>2.231.609,77</b> | <b>814.405,15</b>   | <b>524.094,12</b>  | <b>0,00</b>    | <b>4.250.666,09</b> | <b>91.485.790,74</b>      | <b>93.341.844,41</b>        | <b>95.046.938,94</b>        |
|                          |                     |                     |                    |                |                     |                           |                             |                             |
| 3.537.000,00             | 0,00                | 1.073.000,00        | 0,00               | 0,00           | 304.366,61          | 1.992.566,72              | 471.433,28                  | 775.799,90                  |
| 57.000,00                | 115.299,13          | 0,00                | -57.000,00         | 0,00           | 0,00                | 0,00                      | 115.299,13                  | 57.000,00                   |
| 467.094,12               | 13.092,37           | 0,00                | -467.094,12        | 0,00           | 0,00                | 0,00                      | 13.092,37                   | 467.094,12                  |
| 10.000.000,00            | 3.000.000,00        | 0,00                | 0,00               | 0,00           | 1.000.000,00        | 3.000.000,00              | 10.000.000,00               | 8.000.000,00                |
| <b>14.061.094,12</b>     | <b>3.128.391,50</b> | <b>1.073.000,00</b> | <b>-524.094,12</b> | <b>0,00</b>    | <b>1.304.366,61</b> | <b>4.992.566,72</b>       | <b>10.599.824,78</b>        | <b>9.299.894,02</b>         |
| <b>196.947.430,53</b>    | <b>5.360.001,27</b> | <b>1.887.405,15</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>    | <b>5.555.032,70</b> | <b>96.478.357,46</b>      | <b>103.941.669,19</b>       | <b>104.346.832,96</b>       |

# Übersicht über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)

31.12.2021

|                                                                                                                   | Stand zum<br>31.12.2020<br>€ | Inanspruchnahme<br>2021<br>€ | Auflösung<br>2021<br>€ | Zuführung<br>2021<br>€ | Stand zum<br>31.12.2021<br>€ |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|
| <b>1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>                                               |                              |                              |                        |                        |                              |
| 1.1 Pensionsrückstellungen<br>davon durch Versorgungsrücklage liquiditäts-<br>gedeckt: 1.879 T€ am Bilanzstichtag | 36.945.049,00                | 0,00                         | 0,00                   | 705.000,00             | 37.650.049,00                |
| 1.2 Verpflichtungen für Altersteilzeit                                                                            | 1.253.400,00                 | 0,00                         | 697.400,00             | 0,00                   | 556.000,00                   |
| 1.3 Beihilfeverpflichtungen gegenüber<br>Versorgungsempfängern                                                    | 4.420.000,00                 | 0,00                         | 0,00                   | 150.000,00             | 4.570.000,00                 |
| 1.4 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten<br>und Arbeitnehmern                                                | 1.120.000,00                 | 0,00                         | 0,00                   | 55.000,00              | 1.175.000,00                 |
| <b>Summe 1. Rückstellungen für Pensionen und<br/>ähnliche Verpflichtungen</b>                                     | <b>43.738.449,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>697.400,00</b>      | <b>910.000,00</b>      | <b>43.951.049,00</b>         |
| <b>2. Sonstige Rückstellungen</b>                                                                                 |                              |                              |                        |                        |                              |
| 2.1 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                                                                | 2.255.000,00                 | 1.490.889,95                 | 469.510,05             | 1.528.500,00           | 1.823.100,00                 |
| 2.2 Rückstellungen für Brandschutzsanierungen                                                                     | 861.000,00                   | 759.236,80                   | 101.763,20             | 547.000,00             | 547.000,00                   |
| 2.3 Rückstellungen für drohende Verluste                                                                          | 4.623.332,94                 | 3.235.226,99                 | 842.445,95             | 513.000,00             | 1.058.660,00                 |
| 2.3.1 Kommunales Gebietsrechenzentrum (KGRZ)                                                                      | 95.660,00                    | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                   | 95.660,00                    |
| 2.3.2 Erbbaurecht Rüdesheim                                                                                       | 300.000,00                   | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                   | 300.000,00                   |
| 2.3.3 ZV Tierkörperbeseitigung                                                                                    | 18.672,94                    | 18.672,94                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                         |
| 2.3.4 Citybahn w/Bürgerbegehren                                                                                   | 1.500.000,00                 | 1.350.000,00                 | 0,00                   | 0,00                   | 150.000,00                   |
| 2.3.5 RTV Verlustausgleich 2020                                                                                   | 2.709.000,00                 | 1.866.554,05                 | 842.445,95             | 513.000,00             | 513.000,00                   |
| 2.4 Personalarückstellungen                                                                                       | 4.229.832,70                 | 723.927,20                   | 50.000,00              | 822.000,00             | 4.277.905,50                 |
| 2.4.1 Arbeitszeitguthaben                                                                                         | 1.303.000,00                 | 0,00                         | 3.000,00               | 0,00                   | 1.300.000,00                 |
| 2.4.2 Lebensarbeitszeitguthaben                                                                                   | 248.000,00                   | 0,00                         | 0,00                   | 27.000,00              | 275.000,00                   |
| 2.4.3 Leistungsentgelt TVöD                                                                                       | 1.281.832,70                 | 723.927,20                   | 0,00                   | 795.000,00             | 1.352.905,50                 |
| 2.4.4 Urlaub                                                                                                      | 1.397.000,00                 | 0,00                         | 47.000,00              | 0,00                   | 1.350.000,00                 |
| 2.5 Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten                                                                | 100.000,00                   | 43.835,66                    | 17.864,34              | 70.000,00              | 108.300,00                   |
| 2.6 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen                                                                     |                              |                              |                        |                        |                              |
| - Schulen                                                                                                         | 694.800,00                   | 497.523,34                   | 107.276,66             | 928.500,00             | 1.018.500,00                 |
| 2.6.1 Betriebskostenübernahmen                                                                                    | 253.500,00                   | 137.336,18                   | 26.163,82              | 215.000,00             | 305.000,00                   |
| 2.6.2 Schülerbeförderung                                                                                          | 93.000,00                    | 75.212,12                    | 17.787,88              | 293.000,00             | 293.000,00                   |
| 2.6.3 ausstehende Rechnungen FD I.7                                                                               | 168.300,00                   | 104.975,04                   | 63.324,96              | 420.500,00             | 420.500,00                   |
| 2.6.4 Gastschulbeiträge                                                                                           | 180.000,00                   | 180.000,00                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                         |
| 2.7 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen                                                                     |                              |                              |                        |                        |                              |
| - Fachbereich II                                                                                                  | 7.000,00                     | 0,00                         | 7.000,00               | 0,00                   | 0,00                         |
| 2.8 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen                                                                     |                              |                              |                        |                        |                              |
| - soziale Hilfe FD II.1                                                                                           | 493.000,00                   | 153.882,53                   | 339.117,47             | 328.000,00             | 328.000,00                   |
| 2.9 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen                                                                     |                              |                              |                        |                        |                              |
| - soziale Hilfe FD II.3                                                                                           | 265.000,00                   | 203.240,29                   | 61.759,71              | 690.000,00             | 690.000,00                   |
| 2.10 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen                                                                    |                              |                              |                        |                        |                              |
| - Jugendhilfe                                                                                                     | 1.420.000,00                 | 1.092.269,46                 | 327.730,54             | 1.930.000,00           | 1.930.000,00                 |
| 2.11 Rückstellungen für Eingliederungshilfen (EGH)                                                                | 382.250,00                   | 280.625,75                   | 101.624,25             | 437.750,00             | 437.750,00                   |
| 2.12 Sonstige sonstigen Rückstellungen                                                                            | 20.000,00                    | 0,00                         | 20.000,00              | 5.000,00               | 5.000,00                     |
| <b>Summe 2. Sonstige Rückstellungen</b>                                                                           | <b>15.351.215,64</b>         | <b>8.480.657,97</b>          | <b>2.446.092,17</b>    | <b>7.799.750,00</b>    | <b>12.224.215,50</b>         |
| <b>1. - 2. Gesamt</b>                                                                                             | <b>59.089.664,64</b>         | <b>8.480.657,97</b>          | <b>3.143.492,17</b>    | <b>8.709.750,00</b>    | <b>56.175.264,50</b>         |

**Übersicht  
über den Stand der Verbindlichkeiten (Verbindlichkeitenübersicht)**

**31.12.2021**

| Art der Verbindlichkeit                                                                                                                          | Stand zum<br>31.12.2020<br><br>€ | Stand zum<br>31.12.2021<br><br>€ | Restlaufzeit              |                                      |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                  |                                  |                                  | bis zu<br>einem Jahr<br>€ | von einem bis<br>zu fünf Jahren<br>€ | mehr als<br>fünf Jahre<br>€ |
| 1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                   | 87.169.619,34                    | 91.126.575,67                    | 7.619.911,08              | 26.034.756,20                        | 57.471.908,39               |
| 2. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen  | 6.340.292,37                     | 4.719.979,78                     | 4.719.979,78              | -                                    | -                           |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 1.699.346,05                     | 2.356.810,87                     | 2.356.810,87              | -                                    | -                           |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sowie Sondervermögen | 2.484.290,23                     | 1.876.722,33                     | 1.876.722,33              | -                                    | -                           |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                    | 138.539.713,08                   | 133.924.967,13                   | 14.250.867,13             | 18.411.400,00                        | 101.262.700,00              |
| <b>1. - 5. Gesamt</b>                                                                                                                            | <b>236.233.261,07</b>            | <b>234.005.055,78</b>            | <b>30.824.291,19</b>      | <b>44.446.156,20</b>                 | <b>158.734.608,39</b>       |



---

Rheingau-  
Taunus-Kreis

---

# Jahresabschluss 2021

Anhang

## **Anhang**

### **für das Haushaltsjahr 2021**

|                                                                                         |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze .....</b>                                 | <b>2</b>  |
| <b>II. Erläuterungen zur Aktiva der Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021 .....</b>   | <b>7</b>  |
| <b>III. Erläuterungen zur Passiva der Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021 .....</b> | <b>14</b> |
| <b>IV. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2021 .....</b>          | <b>23</b> |
| <b>V. Erläuterungen zu den Teilergebnisrechnungen für das Haushaltsjahr 2021 .....</b>  | <b>39</b> |
| <b>VI. Erläuterungen zur direkten Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2021 .....</b>   | <b>40</b> |
| <b>VII. Erläuterungen zu den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr 2021 .....</b>  | <b>50</b> |
| <b>VIII. Sonstige Angaben .....</b>                                                     | <b>51</b> |

Die Vermögensrechnung des Rheingau-Taunus-Kreises zum 31. Dezember 2021 wurde gemäß den Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020) und der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) vom 2. April 2006 (zuletzt geändert durch die zweite Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 30. Juli 2021) aufgestellt.

Das Gliederungsschema der Vermögensrechnung sowie der Ergebnis- und der Finanzrechnung entspricht den in der Gemeindehaushaltsverordnung vorgegebenen Mustern.

Der Rheingau-Taunus-Kreis hat am Entschuldungsprogramm des Landes Hessen (Hessenkasse) teilgenommen. In diesem Zusammenhang hat er von seinem Wahlrecht nach § 25 GemHVO Gebrauch gemacht und die in der Vergangenheit entstandenen Fehlbeträge in der Nettosition des Eigenkapitals zum 31.12.2018 zusammengefasst.

## **I. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

### **I.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Lizenzen für Datenverarbeitungssoftware sowie um gewährte Investitionszuschüsse an Dritte.

Die Lizenzen werden in Höhe der Anschaffungskosten abzüglich der zeitanteiligen Abschreibungen aktiviert. Die Abschreibung erfolgt linear entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer bzw. entsprechend der Lizenzlaufzeiten. Die Nutzungsdauer beträgt in der Regel zwei bis fünf Jahre.

Die Bilanzierung der gewährten Investitionszuschüsse erfolgt in Höhe der um die zeitanteiligen Abschreibungen verminderten Zuschüsse. Die Abschreibung erfolgt grundsätzlich über die voraussichtliche, betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

### **I.2 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Die bebauten und unbebauten Grundstücke wurden grundsätzlich mit den Bodenrichtwerten zum 31. Dezember 1993 des Gutachterausschusses für Grundstückswerte und durch Wertermittlungen für den Bereich des Rheingau-Taunus-Kreises aktiviert. Die mit langfristigen Nutzungsrechten belasteten Grundstücke wurden mit einem Erinnerungswert bewertet. Nach dem 1. Januar 2002 erworbene Grundstücke werden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert.

### **I.3 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken**

Die Bewertung der Gebäude erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich der planmäßigen Abschreibungen. Konnten die historischen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten nicht ermittelt werden, ist ersatzweise auf die vom Bundesbauministerium veröffentlichten Normalherstellungskosten des Basisjahres 1995 zurückgegriffen worden.

Zinsen für Fremdkapital wurden bei der Ermittlung der Herstellungskosten nicht einbezogen. Die Nutzungsdauer der Gebäude wurde entsprechend den Sonderregelungen zur Erstellung einer Eröffnungsbilanz und den damit verbundenen Abschreibungstabellen in der Regel mit 80 Jahren angesetzt. Gemäß § 43 (1) GemHVO ist für die Abschreibungsdauer die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer maßgeblich. Daher wird für Neubaumaßnahmen ab dem 1. Januar 2006 eine Abschreibungsdauer von 50 Jahren verwendet. Neubauten, die aus den kommunalen Investitionsprogrammen KIP I und KIP II finanziert werden, werden entsprechend der Förderrichtlinien auf die Kreditlaufzeit (30 Jahre) abgeschrieben. Die Abschreibung erfolgt in allen Fällen linear.

#### **1.4 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen**

Bei den Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen handelt es sich ausschließlich um Kreisstraßen, Straßenaufbauten sowie Geh- und Radwege. Im Rahmen der Bewertung der Straßenbauwerke wurden Bewertungseinheiten gebildet. Dabei wurde zwischen dem Straßenkörper (bestehend aus Unterbau, Tragschicht, Deckschicht, Beschilderung, Leitplanken und -pfosten) und den einzelnen Straßenaufbauten unterschieden.

Straßenkörper, die nach dem 1. Januar 1979 hergestellt wurden, werden mit den historischen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Die Bewertung der Straßenkörper, die vor diesem Datum errichtet wurden, erfolgte auf Grundlage durchschnittlich ermittelter Herstellungskosten. Die zeitanteiligen planmäßigen Abschreibungen wurden von den jeweiligen Herstellungskosten abgesetzt.

Die einzelnen Straßenaufbauten sowie die Geh- und Radwege wurden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um die zeitanteiligen planmäßigen Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibung erfolgt in allen Fällen linear.

#### **1.5 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung sowie andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die beweglichen Anlagengüter werden grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die zeitanteiligen Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibung erfolgt in allen Fällen linear.

Nach § 41 Abs. 5 GemHVO werden geringwertige Wirtschaftsgüter zwischen 150 € netto und 1.000 € netto linear über fünf Jahre abgeschrieben. Aus Gründen der Übersichtlichkeit werden die Vermögensgegenstände nicht als Sammelposten, sondern einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt.

Diese Regelung wurde auch im Jahr 2021 beibehalten.

#### **1.6 Finanzanlagen und sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen**

Die Anteile an verbundenen Unternehmen sowie die Anteile an Sondervermögen wurden in der Eröffnungsbilanz nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. Diese Bewertungen werden für den Jahresabschluss 2021 beibehalten. Zwischenzeitlich vorgenommene Stammkapitalerhöhungen werden den Wertansätzen hinzugefügt.

Genossenschaftsanteile werden mit ihrem Nominalwert bilanziert. Die Mitgliedschaften beim Kommunalen Gebietsrechenzentrum Wiesbaden und in Zweckverbänden nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) werden jeweils mit einem Erinnerungswert

ausgewiesen, da nach den Verbandssatzungen im Falle des Austritts eines Mitglieds kein Anspruch auf Rückzahlung von Vermögensanteilen besteht.

Die Beteiligungen werden mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert, welcher jeweils dem anteiligen Stammkapital entspricht.

Die Ausleihungen werden mit ihrem Nominalwert bewertet. Dem Ausfallrisiko wird ggf. durch die Bildung von Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen. Sonstige Ausleihungen aus Krediten mit einer Laufzeit von mehr als drei Jahren sind mit dem Barwert anzusetzen. Da die entsprechenden Verwaltungsvorschriften mit dem Erlass des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport (HMdIS) vom 14. Mai 2008 und somit nach Erstellung der Eröffnungsbilanz des Rheingau-Taunus-Kreises veröffentlicht wurden, wird auf eine Abzinsung der entsprechenden Ausleihungen aufgrund des Grundsatzes der Bilanzkontinuität verzichtet.

Der Rheingau-Taunus-Kreis ist Mitglied im Sparkassen-Zweckverband Nassau, der Gewährträger der Nassauischen Sparkasse, Wiesbaden, ist. Gemäß § 59 (4) GemHVO – erstmalige Bewertung (Eröffnungsbilanz) – und den zugehörigen Verwaltungsvorschriften, Punkt 10, wurde der Anteil am Sparkassen-Zweckverband nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode als Sparkassenrechtliche Sonderbeziehung aktiviert. Die Bewertung erfolgte mit dem Anteil des Rheingau-Taunus-Kreises an der Gewährträgerhaftung bezogen auf die Sicherheitsrücklage der Nassauischen Sparkasse, Wiesbaden, zum 31. Dezember 2001. Ein Teil der Sicherheitsrücklage in Höhe von 100 Mio. € wurde in den folgenden Jahren in Stammkapital gewandelt und somit bezieht sich die Bewertung auf das ausgewiesene Eigenkapital und auf die Sicherheitsrücklage.

#### **1.7 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nennwert bilanziert. Das Ausfallrisiko wird durch die Bildung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt. Zur Bildung der Einzelwertberichtigungen werden alle Forderungen über 5.000 € sowie alle Forderungen, die älter als zwei Jahre sind geprüft. Die Höhe der zu bildenden Pauschalwertberichtigung richtet sich nach der Art der zugrundeliegenden Forderungen (Forderungen aus Transferleistungen 40 %, Forderungen aus Gebühren 80 %, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 20 %, andere sonstige Forderungen 10 %).

#### **1.8 Flüssige Mittel**

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten werden mit ihrem Nominalwert bewertet.

#### **1.9 Eigenkapital**

Der Rheingau-Taunus-Kreis erfährt als Gebietskörperschaft keine Stammkapitalausstattung über einen Satzungsbeschluss. Das Eigenkapital wird auf Basis der Nettoposition ermittelt. Die in der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2002 erstmalig ermittelte Nettoposition hatte in den darauffolgenden Jahren durch nachträgliche Korrekturen, verrechnete Jahresergebnisse, Wechselkursdifferenzen und Entschuldungshilfen zahlreiche Änderungen erfahren.

Weitere Bestandteile des Eigenkapitals waren nicht verrechnete Ergebnisse aus Vorjahren, zweckgebundene und freie Rücklagen, nicht verrechnete Entschuldungshilfen sowie die jeweiligen Jahresergebnisse. Das Eigenkapital des Rheingau-Taunus-Kreises war seit dem

31. Dezember 2006 vollständig aufgezehrt, weshalb auch eine aktive Bilanzposition ‚Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag‘ ausgewiesen werden musste.

Im Zusammenhang mit dem Entschuldungsprogramm ‚Hessenkasse‘ wurde den Kommunen zum 31.12.2018 einmalig ein Wahlrecht eingeräumt, Fehlbeträge aus Vorjahren mit der Nettoposition zu verrechnen (§ 25 Abs. 3 Satz 2 GemHVO). Der Bestand der Kassenkredite wurde vom Land Hessen übernommen und das Eigenkapital gestärkt, so dass der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag zum 31.12.2018 entfiel und wieder ein positives Eigenkapital ausgewiesen werden konnte.

Die vorhandene Nettoposition und die noch nicht verrechneten Vorjahresergebnisse und Entschuldungshilfen wurden zum 31.12.2018 zu einer neuen Nettoposition zusammengefasst. Die seither erzielten Jahresergebnisse wurden einer Ergebnsrücklage zugeführt. Zum Bilanzstichtag setzt sich das Eigenkapital daher aus der Nettoposition, den Ergebnsrücklagen und dem Ergebnis des Geschäftsjahres 2021 zusammen.

## **I.10 Sonderposten**

Ausgewiesen werden im Wesentlichen vom Land Hessen, der Bundesrepublik Deutschland sowie anderen staatlichen und privaten Einrichtungen erhaltene pauschale Zuweisungen sowie projektbezogene Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen. Die Erstabgrenzung erfolgte in Höhe der um die zeitanteiligen Auflösungen verminderten Zuschüsse. In den Fällen, in denen die Höhe der Zuwendungen nachträglich nicht mehr ermittelt werden konnte, wurden pauschale Zuwendungsquoten auf der Grundlage repräsentativer Herstellungskosten ermittelt.

Die Sonderposten werden grundsätzlich entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Projekte ertragswirksam aufgelöst. Investitionspauschalen, die einzelnen Projekten nicht unmittelbar zugeordnet werden können, werden über 15 Jahre aufgelöst, sofern sie vor dem 1. Januar 2008 vereinnahmt wurden. Danach erhaltene Investitionspauschalen und ein investiv vereinnahmter Anteil an den Schlüsselzuweisungen werden gemäß § 38 (4) GemHVO über 10 Jahre aufgelöst.

Sonderposten aus Zuweisungen aus dem Hessischen Sonderinvestitionsprogramm (Hessisches Sonderinvestitionsprogrammgesetz vom 9. März 2009) und aus dem Gesetz zur Umsetzung von Zukunftsinvestitionen der Kommunen und Länder (Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes vom 2. März 2009) wurden gemäß den Förderrichtlinien zum Gesetz zur Umsetzung des Hessischen Sonderinvestitionsprogramms vom 19. März 2009 in der geänderten Fassung vom 12. März 2010 passiviert.

In den Jahren 2019 bis 2021 hat der Landkreis Darlehen nach dem Kommunalinvestitionsprogrammgesetz (KIPG), dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvG) und dem Hessischen Digitalpakt-Schule-Gesetz (HDigSchulG) erhalten. Diese werden mit einem Anteil zwischen 50 % und 80 % durch das Land getilgt und entsprechende Sonderposten gebildet. Die Auflösung erfolgt gemäß den vom Land beschlossenen Förderrichtlinien.

Darüber hinaus wird in dieser Bilanzposition der Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des hessischen Finanzausgleichsgesetzes ausgewiesen. Ein Sonderposten für den Gebührenausschlag (Rettungsdienst) war zum 31.12.2019 vollständig aufgezehrt. Für den Abschluss des Jahres 2022 wird ein vollständiger Ausgleich und eine Neubildung erwartet.

### **I.11 Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag passiviert. Verbindlichkeiten in Fremdwährungen bestehen zum Abschlussstichtag nicht.

### **I.12 Ergebnisrechnung / Finanzrechnung**

In der Ergebnisrechnung sowie in der Finanzrechnung wird der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsjahres berücksichtigt. Dieser setzt sich lt. § 46 (2) GemHVO in Verbindung mit §§ 98, 100 HGO sowie §§ 19 bis 21 GemHVO wie folgt zusammen:

Haushaltsansatz des Haushaltsjahres  
+ Nachträge für das Haushaltsjahr  
+ überplanmäßige Aufwendungen  
+ außerplanmäßige Aufwendungen  
+ Überträge aus Vorjahren  
Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres

Die Finanzrechnung wird gemäß § 47 GemHVO nach der direkten Methode geführt. Dabei wird das vom Gesetz vorgegebene Muster verwendet.

### **I.13 Teilergebnisrechnung**

Laut § 48 GemHVO sind Teilergebnisrechnungen zu den entsprechenden Teilhaushalten aufzustellen und um die tatsächlich angefallenen Beträge zu den in den Teilergebnishaushalten ausgewiesenen Leistungsmengen und Kennzahlen zu ergänzen. Die Teilergebnisrechnungen, gegliedert nach Produktbereichen, sind dem Jahresabschluss beigelegt.

### **I.14 Teilfinanzrechnung**

Dem Jahresabschluss sind auch Teilfinanzrechnungen, gegliedert nach Produktbereichen, beigelegt. Dargestellt wird der Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit laut § 48 (1) GemHVO in Verbindung mit §§ 1 und 4 Abs. 4 GemHVO.

## **II. Erläuterungen zur Aktiva der Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2021**

### **II.1 Anlagevermögen**

#### **II.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

##### **Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte**

Diese Bilanzposition beinhaltet ausschließlich Software-Lizenzen in Höhe von 674 T€ (VJ: 711 T€).

##### **Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse**

Bei den geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüssen handelt es sich um Finanzierungsanteile an investiven Maßnahmen Dritter in Höhe von 4.848 T€ (VJ: 4.999 T€). Die Maßnahmen betreffen Schulen, Kindergärten, Sportanlagen und Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Schuldächern. Neu hinzugekommen sind im Jahr 2021 vor allem Zuwendungen zum Bau von Sportanlagen.

Im Jahr 2021 an die Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH gezahlte Investitionszuschüsse für die Planung der Citybahn wurden vollständig abgeschrieben. Erläuterungen zum Sachverhalt können dem Abschnitt „Außerordentlicher Aufwand“ entnommen werden.

#### **II.1.2 Sachanlagen**

##### **Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte**

|                           | <u>31.12.2021</u>     | <u>31.12.2020</u>     |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                           | T€                    | T€                    |
| Unbebaute Grundstücke     | 119                   | 119                   |
| Bebaute Grundstücke       | 107.283               | 107.426               |
| Grundstücksgleiche Rechte | <u>103</u>            | <u>104</u>            |
|                           | <b><u>107.505</u></b> | <b><u>107.649</u></b> |

Im abgelaufenen Haushaltsjahr wurde das Grundstück der ehemaligen Grundschule Rüdesheim-Assmannshausen mit einem Buchwert von 341 T€ an die Stadt Rüdesheim übertragen. Gekauft wurde ein Grundstück für die Errichtung eines Betreuungsgebäudes an der Grundschule Idstein-Heftrich (57 T€) sowie das Grundstück für die Errichtung der Rettungswache in Hohenstein-Strinz-Margarethä (98 T€).

### **Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken**

|                          | <u>31.12.2021</u>     | <u>31.12.2020</u>     |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                          | T€                    | T€                    |
| Betriebsgebäude          | 197.541               | 182.938               |
| Verwaltungsgebäude       | 14.301                | 14.711                |
| Andere Bauten            | 597                   | 619                   |
| Grundstückseinrichtungen | 81                    | 85                    |
| Wohngebäude              | <u>148</u>            | <u>154</u>            |
|                          | <b><u>212.668</u></b> | <b><u>198.507</u></b> |

In der Bilanzposition ‚Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken‘ wurden insgesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 21.823 T€ aktiviert bzw. nachaktiviert. In Nutzung genommen wurden u. a. das Schulgebäude BT I der Beruflichen Schule in Taunusstein-Hahn (6.622 T€), der Bauteil C an der Gesamtschule in Taunusstein-Hahn (5.314 T€), die Turnhalle der Grundschule Bad Schwalbach (4.124 T€), die Sporthalle am Gymnasium Taunusstein-Bleidenstadt (2.471 T€) und der Bauteil A der Grundschule Walluf (1.787 T€).

Die ehemalige Grundschule Assmannshausen (Restbuchwert 616 T€) wurde an die Stadt Rüdesheim zurückübertragen. Die Bilanzposition wurde um planmäßige Abschreibungen (6.761 T€) und außerplanmäßige Abschreibungen (285 T€) reduziert.

### **Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen**

Bei den Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen handelt es sich mit 21.841 T€ (VJ: 21.903 T€) um Kreisstraßen einschließlich Beschilderung, Leitplanken und Leitpfosten, mit 2.733 T€ (VJ: 2.804 T€) um Straßenaufbauten (insbesondere Brücken, Unterführungen, Stützwände und Lichtsignalanlagen) und mit 12 T€ (VJ: 14 T€) um Wege und Plätze. Diese dienen der Versorgung der Öffentlichkeit mit Infrastrukturleistungen.

Im Jahr 2021 wurde die Kreisstraße K 628 von Lorch-Wollmerschied bis zur Landesstraße L 3397 aktiviert (424 T€). Im gleichen Zeitraum hat der Kreis 118 T€ Investitionsförderungen des Landes Hessen für den Kreisstraßenbau erhalten und in den Sonderposten passiviert, die überwiegend die im Vorjahr aktivierte Kreisstraße K 641 (Ortsdurchfahrt Eltville-Rauenthal) betreffen.

### **Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung**

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Heizungs- und Lüftungsanlagen der Schulen und der Verwaltung in Höhe von 1.226 T€ (VJ: 1.224 T€).

### **Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die Bilanzposition ‚Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung‘ in Höhe von 10.357 T€ (VJ: 7.410 T€) setzt sich überwiegend zusammen aus geringwertigen Wirtschaftsgütern (4.181 T€), Büromaschinen und EDV-Ausstattung (2.684 T€), Büro- und Schulmobiliar (1.928 T€) sowie dem Fuhrpark (673 T€).

Zugänge gab es in Höhe von 5.441 T€. Große Investitionsprojekte waren hier das Digitalpakt-Sofortprogramm für Schulen (1.421 T€), das Digitalpakt 2019-2024-Programm (852 T€), der

Erwerb von EDV der Verwaltung (u. a. auch aus dem Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst, 337 T€) und Ausstattung für die Digitalisierung der Verwaltung (268 T€). Die Mittel wurden überwiegend in EDV-Geräte und geringwertige Wirtschaftsgüter investiert.

### **Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau**

Bei den geleisteten Anzahlungen und den Anlagen im Bau in Höhe von 7.075 T€ (VJ: 17.289 T€) handelt es sich um Anlagen, die zum Bilanzstichtag noch nicht nutzungsfähig waren oder Anzahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen. Nach Inbetriebnahme bzw. erfolgter Eigentumsübertragung werden die Maßnahmen in die entsprechende Bilanzposition umgebucht. Die fertige Anlage wird dann aktiviert sowie entsprechend ihrer Nutzungsdauer abgeschrieben.

Folgende Anlagen im Bau werden am Bilanzstichtag geführt:

- Generalsanierung des Gebäudes der Beruflichen Schule Geisenheim (1.769 T€)
- Generalsanierung der Dreifeldsporthalle der Gesamtschule Tsst.-Hahn (1.523 T€)
- Generalsanierung BT A der Grundschule Aarbergen-Kettenbach (969 T€)
- Generalsanierung BT A der der Grundschule Taunusstein-Wehen (742 T€)
- Generalsanierung BT A und B des Gymnasiums Geisenheim (544 T€)
- Verschiedene Kreisstraßenbaumaßnahmen (831 T€)
- Verschiedene andere Bau- und Einrichtungsmaßnahmen (697 T€)

### **II.1.3 Finanzanlagen**

#### **Anteile an verbundenen Unternehmen**

In den Anteilen an verbundenen Unternehmen (21.680 T€) sind gemäß § 49 GemHVO Anteile an rechtlich selbstständigen Unternehmen, auf die die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt (> 50 %) und an Eigenbetrieben enthalten. Beim Rheingau-Taunus-Kreis beinhalten sie:

- Die Anteile an der RTK Holding GmbH mit 18.868 T€ (Eigenkapital der Gesellschaft zum 31.12. des Vorjahres 21.163 T€)
- Die Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH mit 26 T€ (Eigenkapital der Gesellschaft zum 31.12. des Vorjahres 1.243 T€)
- Den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft mit 2.787 T€ (Eigenkapital des EAW zum 31.12. des Vorjahres 4.126 T€)

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Bewertung der Anteile an verbundenen Unternehmen unverändert. Aktuelle Jahresabschlüsse der verbundenen Unternehmen liegen zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung des Rheingau-Taunus-Kreises noch nicht vor.

#### **Ausleihungen an verbundene Unternehmen**

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen belaufen sich auf 2.164 T€ (VJ: 2.222 T€). Sie betreffen mit 1.342 T€ eine Ausleihung an die RTK Holding GmbH für Darlehen, die ursprünglich der Kommunalen Wohnungsbau GmbH (kwb) gewährt wurden. Die Rückforderung wurde im Jahr 2020 an die RTK Holding GmbH abgetreten.

Darüber hinaus beinhaltet diese Position die Ausleihungen an die RTK Holding GmbH in Höhe von 496 T€ (Kaufpreisstundung Anteile Rüdeshheimer Seilbahn) und an den Eigenbetrieb

Abfallwirtschaft (EAW) in Höhe von 326 T€ (VJ: 384 T€). Die Reduzierung der Ausleihung an den EAW beruht auf der planmäßigen Tilgung der beiden weitergeleiteten Kredite durch den Eigenbetrieb.

### Beteiligungen

Die Beteiligungen betragen insgesamt 108 T€ (VJ: 94 T€) und beinhalten folgende Stammeinlagen und Anteile:

- Erneuerbare Energien Rheingau-Taunus GmbH, Bad Schwalbach (68 T€, VJ: 58 T€)
- Regionalpark Ballungsraum Rhein-Main GmbH, Flörsheim (12 T€)
- Exina GmbH, Wiesbaden (9 T€)
- ivm GmbH Integriertes Verkehrsmanagement Region Frankfurt RheinMain, Frankfurt (8 T€)
- Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH, Frankfurt (4 T€, VJ: 0)
- Kulturregion FrankfurtRheinMain gGmbH, Frankfurt (1 T€)
- ZVN Finanz GmbH, Wiesbaden (3 T€)
- FrankfurtRheinMain GmbH, Frankfurt (3 T€)

Außerdem werden hier die Mitgliedschaften an vier Zweckverbänden (Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd, Kommunales Gebietsrechenzentrum, Naturpark Rhein-Taunus und Welterbe Oberes Mittelrheintal) mit einem Erinnerungswert von jeweils 1,00 € ausgewiesen.

Im Jahr 2021 wurden die Eigenkapitalanteile an der Erneuerbare Energien Rheingau-Taunus GmbH um 10.266 Euro erhöht. Neu gegründet wurde die Gigabitregion FrankfurtRheinMain GmbH, in die der Landkreis eine Stammeinlage von 3,9 T€ eingebracht hat.

### Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Die Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, belaufen sich am Bilanzstichtag auf 541 T€ (VJ: 2.582 T€). Die Kommunale Wohnungsbau GmbH hat eine im Jahr 2020 gewährte Liquiditätshilfe in Höhe von 2.000 T€ im abgelaufenen Haushaltsjahr zurückgezahlt. Zum 31. Dezember 2021 enthält die Position noch zwei gewährte Darlehen an die Erneuerbare Energien Rheingau-Taunus GmbH, Frankfurt, in Höhe von 541 T€ (VJ: 582 T€) für Photovoltaikanlagen auf kreiseigenen Schuldächern.

### Wertpapiere des Anlagevermögens

Die Wertpapiere des Anlagevermögens setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                       | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                       | T€                | T€                |
| Versorgungsrücklage gem. § 2 Hess. Versorgungsrücklagegesetz – aktive Arbeitnehmer –  | 452               | 427               |
| Versorgungsrücklage gem. § 2 Hess. Versorgungsrücklagegesetz – Versorgungsempfänger – | <u>1.098</u>      | <u>1.014</u>      |
|                                                                                       | <u>1.550</u>      | <u>1.441</u>      |

Der Anteilswert der Forderungen nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz (BbesG) der Kommunalbeamten-Versorgungskasse Nassau zum 31. Dezember 2021 beträgt 1.879 T€.

## **Sonstige Ausleihungen (Sonstige Finanzanlagen)**

Die sonstigen Ausleihungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                           | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                           | T€                | T€                |
| Ausleihungen                                              | 88                | 96                |
| Genossenschaftsanteile und sonstige Mitgliedschaftsrechte | <u>6</u>          | <u>6</u>          |
|                                                           | <b><u>94</u></b>  | <b><u>102</u></b> |

Bei den sonstigen Ausleihungen handelt es sich u. a. mit 30 T€ um Ausleihungen an das Otto-Fricke-Krankenhaus und Ausleihungen an Städte und Gemeinden in Höhe von 31 T€, die im Haushaltsjahr 2021 planmäßig getilgt wurden. Der Verein Regionalentwicklung Taunus e. V. hat im abgelaufenen Haushaltsjahr eine Liquiditätshilfe in Höhe von 20 T€ erhalten, nachdem er die im Jahr 2020 gewährten 25 T€ planmäßig zurückgezahlt hatte.

### **II.1.4 rechtliche Sonderbeziehungen**

Die sparkassenrechtlichen Sonderbeziehungen beinhalten mit einem Bilanzansatz von 84.341 T€ die Anteile am Sparkassen-Zweckverband Nassau per 31. Dezember 2006 (Beteiligungsquote 16,158 %). Das anteilige Eigenkapital an der Nassauischen Sparkasse, Wiesbaden läge zum 31. Dezember 2020 bei 165.449 T€. Auch hier lag der Jahresabschluss 2021 zum Zeitpunkt der Aufstellung noch nicht vor. Eine Zuschreibung erfolgte wie in den vergangenen Jahren nicht.

## **II.2 Umlaufvermögen**

### **II.2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

Zum Vorratsvermögen zählt der Bestand an Büromaterial in Höhe von 17 T€ (VJ: 14 T€).

### **II.2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

#### **Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträge**

Die Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen in Höhe von insgesamt 27.510 T€ bestehen überwiegend gegenüber dem Land Hessen (24.774 T€). Diese betreffen mit 16.958 T€ Ansprüche aus Tilgungsübernahmen des Landes im Rahmen verschiedener Förderungsprogramme (Hessisches Sonderinvestitionsprogrammgesetz, Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes, Hessisches Kommunalinvestitionsprogrammgesetz KIPG, Hessisches Kommunalinvestitionsförderungsgesetz KInvG und Hessisches Digitalpakt-Schule-Gesetz HDigSchulG). Weitere 4.095 T€ betreffen die Bundeserstattung zur Grundsicherung und 2.035 T€ ausstehende Kostenerstattungen nach § 89d SGB III für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge.

Des Weiteren handelt es sich um Forderungen an andere Gebietskörperschaften, Träger der Sozial- und Jugendhilfe und Rückforderungen an Sozialleistungsempfänger. Hier wurde dem Ausfallrisiko mit der Bildung von Wertberichtigungen (3.912 T€) Rechnung getragen.

#### **Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen**

Die Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben und Umlagen belaufen sich nach Abzug der notwendigen Wertberichtigungen (629 T€) auf 643 T€. Enthalten sind u. a. Forderungen aus Verfügungen und Gebühren der KFZ-Zulassungsstelle, Rettungsdienstgebühren und Forderungen aus Baugenehmigungsgebühren.

#### **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1,5 T€ beinhalten Forderungen aus Nutzungsentgelten, dem Verkauf des Jahrbuchs und Ähnlichem. Dem Ausfallrisiko wurde mit der Bildung von Wertberichtigungen (0,4 T€) Rechnung getragen.

#### **Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen**

Diese Forderungen belaufen sich auf 218 T€ und betreffen ausschließlich den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft, Aarbergen mit der Anforderung von Personal- und Verwaltungskosten.

#### **Sonstige Vermögensgegenstände**

Die sonstigen Vermögensgegenstände belaufen sich zum Bilanzstichtag auf 5.790 T€ (VJ: 5.368 T€). Sie betreffen in Höhe von 5.213 T€ die Forderungen aus Unterhaltsansprüchen an bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete nach § 7 UVG. Die Verbindlichkeit zur Weiterleitung an das Land Hessen ist in gleicher Höhe bei den sonstigen Verbindlichkeiten passiviert.

Bei den übrigen sonstigen Forderungen handelt es sich mit 368 T€ um eine Forderung für Avalprovision gegen die ZVN Finanz GmbH. Ebenfalls in dieser Bilanzposition enthalten sind u. a. Barvorschüsse (7 T€) und Rückforderungen aus debitorischen Kreditoren (179 T€).

Dem Ausfallrisiko wurde mit Einzel- und Pauschalwertberichtigungen (2.276 T€) Rechnung getragen.

#### **II.2.4 Flüssige Mittel**

Hierbei handelt es sich um Kontokorrentguthaben, Fest- und Termingelder in Höhe von 20.272 T€ (VJ: 23.552 T€) zum Bilanzstichtag. Der Mindestzahlungsmittelbestand nach § 106 (1) HGO ist vorhanden.

### II.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zum Ende des Geschäftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                            | <u>31.12.2021</u>   | <u>31.12.2020</u>   |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                            | T€                  | T€                  |
| Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abt. B      |                     |                     |
| Ansparraten                                                | 1.236               | 1.412               |
| Sonderbeiträge                                             | 121                 | 157                 |
| Sozialhilfe- und andere Transferleistungen für Januar 2021 | 5.674               | 5.730               |
| Beamtenbezüge für Januar 2021                              | 216                 | 211                 |
| Sonstige Auszahlungen für das Jahr 2021                    | <u>0</u>            | <u>23</u>           |
|                                                            | <u><b>7.247</b></u> | <u><b>7.533</b></u> |

Die Ansparraten in Höhe von 20 % der Darlehenssumme für die zinslosen Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds – Abteilung B – waren zunächst zu erbringen, bevor die 100%ige Auszahlung stattfand. Darüber hinaus waren aufgrund der vorzeitigen Mittelinanspruchnahme bis zum Jahr 2008 vertragsgemäß Sonderbeiträge an den Darlehensgeber zu entrichten.

Diese Ansparraten und die Sonderbeiträge sind wirtschaftlich Disagien (zinsersetzend) gleichzusetzen, die über die Laufzeit der Darlehensverträge linear aufwandserhöhend aufzulösen sind. Die Ansparrate entspricht einem Vergleichszinssatz bei einem Annuitätendarlehen von 1,86 %. Neue Darlehen nach diesem Konzept werden vom Landkreis nicht mehr aufgenommen.

Bei den abgegrenzten Sozialhilfeleistungen, Beamtenbezügen und sonstigen Auszahlungen handelt es sich um bereits im Dezember 2021 vorgenommene Auszahlungen, welche den Monat Januar 2022 betreffen.

### III. Erläuterungen zur Passiva der Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2021

#### III.1 Eigenkapital

Im Haushaltsjahr 2018 hat der Rheingau-Taunus-Kreis am Entschuldungsprogramm ‚Hessenkasse‘ teilgenommen. Der Bestand der Kassenkredite wurde vom Land Hessen vollständig (in Höhe von 328.500 T€) übernommen, so dass ein positives Eigenkapital ausgewiesen werden konnte und der bis dahin ausgewiesene nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag entfiel.

Nach Verrechnung und Ausgleich der anderen Positionen des Eigenkapitals verblieb ein noch zur Verfügung stehender positiver Restbetrag, welcher der Nettoposition zugeführt wurde. Seit dem 31.12.2018 wird nun eine Nettoposition in Höhe von 103.016 T€ ausgewiesen.

Die Jahresergebnisse 2018 bis 2020 wurden der Ergebnistrücklage zugeführt. Um die Zusammensetzung des Eigenkapitals und die zeitliche Entwicklung übersichtlicher darzustellen ist dem Jahresabschluss ein Eigenkapitalsspiegel zum 31.12.2021 beigelegt.

Das Eigenkapital setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

|                                                                                  | <u>31.12.2021</u><br>T€ | <u>31.12.2020</u><br>T€ |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Nettoposition                                                                    | 103.016                 | 103.016                 |
| Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital                                     |                         |                         |
| - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                        | 32.662                  | 19.980                  |
| - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                   | <u>804</u>              | <u>804</u>              |
|                                                                                  | <u>33.466</u>           | <u>20.784</u>           |
| Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                              |                         |                         |
| - ordentlicher Jahresüberschuss                                                  | 5.462                   | 16.674                  |
| - außerordentlicher Jahresüberschuss<br>(VJ: außerordentlicher Jahresfehlbetrag) | <u>20</u>               | <u>-3.992</u>           |
|                                                                                  | <u>5.482</u>            | <u>12.682</u>           |
|                                                                                  | <u><b>141.964</b></u>   | <u><b>136.482</b></u>   |

##### III.1.1 Netto-Position

Im Jahr 2018 wurde die vorherige Nettoposition durch die Entschuldungshilfe der Hessenkasse neu ermittelt. Sie beläuft sich auf 103.016 T€.

### III.1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Die Rücklagen betreffen die Ergebnisse der Haushaltsjahre 2018 bis 2020. Sie wurden durch Zuführungen aus dem Ergebnisvortrag unter Anwendung der Ausgleichsregeln nach §§ 24 und 25 der GemHVO in der bis zum 31.12.2021 gültigen Fassung gebildet. Fehlbeträge in außerordentlichen Jahresergebnissen werden dabei unverzüglich durch Verrechnungen aus ordentlichen Jahresüberschüssen ausgeglichen. Die verbleibenden ordentlichen und außerordentlichen Überschüsse werden dann den jeweiligen Ergebnissrücklagen zugeführt.

### III.1.3 Ergebnisverwendung

#### Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2021 ergibt sich aus dem ordentlichen Jahresüberschuss (5.462 T€) und dem außerordentlichen Jahresüberschuss (20 T€). Er beläuft sich insgesamt auf 5.482 T€.

### III.2 Sonderposten

#### III.2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

Die Sonderposten vom öffentlichen Bereich beinhalten seitens des Kreises erhaltene, nicht rückzahlbare Investitionszuschüsse und –beiträge von Dritten, die entweder analog der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes oder gegebenenfalls einer anderslautenden gesetzlichen Regelung aufgelöst werden.

Die maßnahmenbezogenen Zuweisungen vom öffentlichen Bereich setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                   | <u>31.12.2021</u>    | <u>31.12.2020</u>    |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                   | T€                   | T€                   |
| Nicht rückzahlbare Zuweisungen des Landes                         | 72.364               | 73.063               |
| Nicht rückzahlbare Zuweisungen von Gemeinden                      | 883                  | 917                  |
| Nicht rückzahlbare Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 94                   | 107                  |
| Andere nicht rückzahlbare Zuweisungen                             | <u>1</u>             | <u>1</u>             |
|                                                                   | <b><u>73.342</u></b> | <b><u>74.088</u></b> |
| <br>Zuweisungen des Landes Hessen aus Tilgungsübernahmen          |                      |                      |
| - Hessisches Sonderinvestitionsprogramm                           | 9.837                | 10.350               |
| - Hessische Kommunalinvestitionsprogramme                         | 6.154                | 6.368                |
| - Digitalpakt                                                     | 15                   | 0                    |
| Zuweisungen des Bundes – Zukunftsinvestitionsprogramm             |                      |                      |
| - Kreditanteil / Tilgungsübernahme                                | 952                  | 1.000                |
| - Zuschüsse                                                       | <u>3.042</u>         | <u>3.241</u>         |
|                                                                   | <b><u>20.000</u></b> | <b><u>20.959</u></b> |
|                                                                   | <b><u>93.342</u></b> | <b><u>95.047</u></b> |

Neu hinzu kamen im Jahr 2021 2.360 T€ maßnahmenbezogene Zuweisungen. Sie betreffen unter anderem das Digitalpakt-Sofortprogramm für Schulen (969 T€), das Förderprogramm Ganztagsbetreuung an Schulen (619 T€), die Landeszuwendungen für Corona-Schutzmaßnahmen an Schulen (351 T€), Zuweisungen zum Ausbau der Kreisstraße K 691 in der Ortsdurchfahrt von Idstein-Wörsdorf (112 T€) sowie die Landeszuwendungen aus dem Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst (111 T€).

Von den erhaltenen Zuweisungen werden 128 T€ noch unter den sonstigen Sonderposten ausgewiesen und im nachfolgenden Haushaltsjahr verwendet.

Investitionsförderungen, die der Landkreis für die Planung der Citybahn erhalten hat, wurden entsprechend der zugrundeliegenden Investitionsmaßnahme im außerordentlichen Ergebnis aufgelöst.

### III.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

In dieser Bilanzposition soll ein Sonderposten für die Gebührenaussgleichsrücklage des Rettungsdienstes ausgewiesen werden. Dieser war bereits zum Ende des Jahres 2019 vollständig aufgezehrt und eine erneute Einstellung konnte bislang nicht erfolgen. Voraussichtlich wird die Bilanzposition im Jahr 2022 neu gebildet werden können.

### III.2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Finanzausgleichsgesetzes

Gemäß § 50 Abs. 3 Finanzausgleichsgesetz ist eine kostendeckende Schulumlage zu erheben. Über- oder Unterdeckungen sollen über diesen bilanziellen Sonderposten ausgeglichen werden. Für das zurückliegende Haushaltsjahr 2021 wurden dieser Bilanzposition 3.266 T€ zugeführt. Der Ausgleichsbetrag für 2019 in Höhe von 2.343 T€ wurde zu Gunsten des Produktbereichs Schulen aufgelöst. Der Sonderposten beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 3.764 T€.

### III.2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten beinhalten die allgemeinen Investitionspauschalen des Landes, die Zuweisungen zu den im Bau befindlichen Anlagen und die sonstigen Zuweisungen.

Die sonstigen Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                      | <u>31.12.2021</u>    | <u>31.12.2020</u>   |
|------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                                      | T€                   | T€                  |
| Allgemeine Investitionspauschalen des Landes         | 472                  | 776                 |
| Investiver Anteil an Schlüsselzuweisungen des Landes | 10.000               | 8.000               |
| Zuweisungen zu im Bau befindlichen Anlagen           | 115                  | 57                  |
| Sonstige / noch nicht verausgabte Zuweisungen        | <u>13</u>            | <u>467</u>          |
|                                                      | <b><u>10.600</u></b> | <b><u>9.300</u></b> |

Im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs entfiel die Allgemeine Investitionspauschale des Landes, die der Landkreis zuletzt 2015 erhalten hat. In den Vorjahren erhaltene Pauschalen werden jetzt noch über ihre Restlaufzeit aufgelöst. Seit dem Haushaltsjahr 2016 wird stattdessen ein investiver Anteil an den Schlüsselzuweisungen des Landes passiviert und pauschal über einen Zeitraum von 10 Jahren ertragserhöhend aufgelöst. Im Jahr 2021 wurden dieser Position 3.000 T€ aus den Schlüsselzuweisungen zugeführt.

### **III.3 Rückstellungen**

#### **III.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**

Die Rückstellungen für Pensionen betreffen in Höhe von 37.650 T€ (VJ: 36.945 T€) die unmittelbaren Verpflichtungen des Rheingau-Taunus-Kreises, die sich aus den Versorgungsansprüchen der Beamten des Landkreises bzw. deren Hinterbliebenen ergeben. Die versicherungs-mathematische Berechnung der Rückstellungen erfolgte auf der Grundlage des steuerlichen Teilwerts. Als Berechnungsgrundlage dienten die sogenannten neuen Richttafeln 2018G für die Pensionsversicherung von Dr. Klaus Heubeck bei einem unveränderten Zinssatz von 6 %. Der von der Bundesbank per Dezember 2020 angegebene Abzinsungsfaktor beträgt 1,87 %. Daraus ergäben sich Rückstellungen in Höhe von 57.351 T€.

Weiterhin sind in dieser Position die Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen in Höhe von 556 T€ (VJ: 1.253 T€) und die Beihilfeverpflichtungen gemäß § 39 (1) 2 GemHVO-Doppik ausgewiesen. Die Beihilfeverpflichtungen betreffen die Ansprüche von Versorgungsempfängern in Höhe von 4.570 T€ (VJ: 4.420 T€) und die der aktiven Beamten mit 1.175 T€ (VJ: 1.120 T€).

Die Verpflichtungen aus der Versorgungsrücklage sind gemäß Hinweis 5 zu § 23 GemHVO nicht als Rückstellung darzustellen, sondern stellen lediglich den liquiditätsgedeckten Teil der Pensionsrückstellungen dar. Zum Bilanzstichtag beläuft sich dieser auf 1.879 T€.

Für die Beschäftigten des Rheingau-Taunus-Kreises besteht eine Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände in Wiesbaden (ZVK). Durch diese Mitgliedschaft erhalten die Arbeitnehmer eine zusätzliche Alters-, Berufsunfähigkeits-, Erwerbsunfähigkeits- und Hinterbliebenenversorgung. Der Arbeitgeberanteil des Umlagesatzes betrug im Jahr 2021 weiterhin 6,1 % der umlagepflichtigen Bezüge in Höhe von 33.958 T€ (VJ: 32.371 T€). Weitere 0,9 % der Umlage waren von den Beschäftigten zu zahlen. Der Bemessungssatz der zu entrichtenden Sanierungsumlage an die ZVK betrug im Jahr 2021 2,3 % (VJ: 2,3 %) der umlagepflichtigen Bezüge. Nach der Auffassung des Hauptausschusses des Instituts der Wirtschaftsprüfer handelt es sich bei der Zusatzversorgung der Beschäftigten um eine mittelbare Pensionsverpflichtung des Landkreises. Der Rheingau-Taunus-Kreis hat analog des Wahlrechtes nach Art. 28 (1) EGHGB von der Passivierung einer entsprechenden Rückstellung abgesehen.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen haben zum 31.12.2021 einen Buchwert in Höhe von 43.951 T€.

### III.3.5 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                           | <u>31.12.2021</u>    | <u>31.12.2020</u>    |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                           | T€                   | T€                   |
| Personalverpflichtungen                   | 4.278                | 4.230                |
| Unterlassene Brandschutzsanierung         | 547                  | 861                  |
| Unterlassene Instandhaltung               | 1.823                | 2.255                |
| Rückstellungen für drohende Verluste      | 1.059                | 4.623                |
| Rückstellungen für Prozesskosten          | 108                  | 100                  |
| Rückstellungen für ausstehende Rechnungen | 4.404                | 3.262                |
| Sonstige sonstigen Rückstellungen         | <u>5</u>             | <u>20</u>            |
|                                           | <b><u>12.224</u></b> | <b><u>15.351</u></b> |

Im Vergleich zum Vorjahr sind die sonstigen Rückstellungen insgesamt um 3.127 T€ zurückgegangen. Hauptursächlich hierfür ist, dass die Rückstellungen für drohende Verluste für die Restabwicklung der Citybahn-Planung mit 1.350 T€ und die Übernahme des Defizits 2020 der Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft in Höhe von 1.867 T€ in Anspruch genommen wurden. Weitere 842 T€ dieser Rückstellung konnten aufgelöst werden, da sie nicht mehr benötigt werden.

Für das erwartete Defizit 2021 der RTV mbH wurde eine Drohverlustrückstellung in Höhe von 513 T€ gebildet. Diese Verlustabdeckung durch den Landkreis als alleinigen Gesellschafter wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 8. März 2022 beschlossen.

Die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen betreffen unter anderem die Bereiche Jugendhilfe (1.930 T€), Flüchtlingsdienst/Migration (690 T€) und den Fachdienst Soziales (328 T€). Für den Schulbetrieb wurden 1.018 T€ für noch nicht abgerechnete Leistungen der Schülerbeförderung, Beschulungen und Betriebskostenabrechnungen benötigt. Weitere Rückstellungen für ausstehende Eingangsrechnungen betreffen die Eingliederungshilfe nach dem Bundesteilhabegesetz (438 T€).

### **III.4 Verbindlichkeiten**

#### **III.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Diese Bilanzposition weist die Investitionskredite (kurz-, mittel- und langfristige Kreditaufnahmen) gegenüber inländischen Banken, Sparkassen und sonstigen Kreditinstituten sowie gegenüber öffentlichen Kreditgebern aus. Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten belaufen sich auf 91.126 T€ (VJ: 87.170 T€), wovon 78.367 T€ Kreditinstitute und 12.759 T€ öffentliche Kreditgeber betreffen. Die Kredite von öffentlichen Kreditgebern sind hauptsächlich Darlehen aus den Hessischen Investitionsfonds Abt. A und B.

Die Zunahme der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten resultiert aus der Neuaufnahme von Darlehen (11.935 T€) bei niedrigeren Zahlungen zur Tilgung (7.978 T€) im Jahr 2021. Die Neuaufnahme beinhaltet ein Darlehen in Höhe von 1.687 T€ aus dem Hessischen Investitionsfonds Abt. B, ein Darlehen in Höhe von 218 T€ aus dem kommunalen Investitionsprogramm KIP II und drei Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 30 T€ aus dem Digitalpakt-Programm.

Die künftigen Tilgungen erfolgen kurzfristig (7.620 T€), mittelfristig (26.035 T€) und langfristig (57.472 T€).

#### **III.4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung**

Zum Bilanzstichtag hat der Rheingau-Taunus-Kreis keine Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und erfüllt somit die Vorschriften des § 105 (1) HGO.

Im Jahr 2018 wurden die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom Land Hessen übernommen. Der vom Landkreis hierfür zu zahlende Eigenanteil an der Hessenkasse ist in den sonstigen Verbindlichkeiten passiviert und beläuft sich am 31.12.2021 auf 124.277 T€ (VJ: 128.880 T€).

#### **III.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen**

Diese Verbindlichkeiten in Höhe von 4.720 T€ (VJ: 6.340 T€) setzen sich mit 2.193 T€ (VJ: 3.159 T€) aus Verbindlichkeiten aus Transferleistungen sowie Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen in Höhe von 107 T€ (VJ: 489 T€) zusammen. Darüber hinaus beinhalten sie die Verwahrgelder des Fachbereichs II in Höhe von 2.420 T€ (VJ: 2.692 T€).

#### **III.4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen aus geleisteten Kauf-, Werk-, Dienst-, Miet- und Pachtverträgen, für die die Zahlung der Rechnung zum Bilanzstichtag noch ausstand. Die Bilanzposition beläuft sich auf 2.357 T€ (VJ: 1.699 T€).

#### **III.4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen**

Diese Bilanzposition stellt Verpflichtungen aus Transaktionen zwischen Unternehmen, die unmittelbar miteinander verbunden sind, dar. Sie beläuft sich auf 1.877 T€ (VJ: 2.484 T€) und beinhaltet die Verbindlichkeiten gegenüber der RTV Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH, Bad Schwalbach (1.649 T€), dem edz Energie- Dienstleistungszentrum Rheingau-Taunus GmbH, Rüdesheim (124 T€) und der ProJob Rheingau-Taunus GmbH, Taunusstein (104 T€).

Diese Verbindlichkeiten wurden bis Ende Februar 2022 vollständig beglichen.

#### **III.4.9 Sonstige Verbindlichkeiten**

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten (133.925 T€, VJ: 138.540 T€) handelt es sich mit 124.277 T€ (VJ: 128.880 T€) um den Eigenanteil des Landkreises am Entschuldungsprogramm ‚Hessenkasse‘. Hierfür ist noch bis zum Jahr 2048 ein Jahresbeitrag in Höhe von 4.603 T€ an das Sondervermögen ‚Hessenkasse‘ des Landes zu leisten.

Weiterhin sind hier mit 5.213 T€ (VJ: 4.627 T€) die Verbindlichkeiten an das Land zur Weiterleitung eines 70prozentigen Anteils eingehender Zahlungen nach § 7 Unterhaltsvorschussgesetz ausgewiesen. Die korrespondierende Forderung wird in gleicher Höhe unter den sonstigen Vermögensgegenständen geführt.

Insgesamt sind unter den sonstigen Verbindlichkeiten auch 1.784 T€ Zinsverbindlichkeiten ausgewiesen, von denen 750 T€ (VJ: 878 T€) die Sonderbeiträge für Darlehen nach dem Hessischen Investitionsfonds Abt. B zeigen. Die weiteren Zinsverbindlichkeiten in Höhe von 1.034 T€ (VJ: 1.220 T€) betreffen sowohl Investitions- als auch Kassenkredite. Hierin sind 944 T€ Zinsverbindlichkeiten aus dem Schutzschirmprogramm des Landes Hessen enthalten, für die eine Forderung aus Zinsdiensthilfe in Höhe von 942 T€ an das Land ausgewiesen wird.

Die übrigen sonstigen Verbindlichkeiten (2.651 T€) betreffen vor allem ausstehende Weiterleitungen und ausstehende Rückzahlungen, Verwahrgelder und Sicherheitseinbehalte.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

|                                                                                                                                              | Gesamtbetrag<br>31.12.2021<br>T€ | Restlaufzeit         |                            |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                              |                                  | < 1 Jahr<br>T€       | von 1 bis<br>5 Jahre<br>T€ | > 5 Jahre<br>T€       |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen                                                                                      | 91.126                           | 7.620                | 26.034                     | 57.472                |
| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 4.720                            | 4.720                | 0                          | 0                     |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                             | 2.357                            | 2.357                | 0                          | 0                     |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen  | 1.877                            | 1.877                | 0                          | 0                     |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                   | 133.925                          | 14.251               | 18.411                     | 101.263               |
|                                                                                                                                              | <b><u>234.005</u></b>            | <b><u>30.825</u></b> | <b><u>44.445</u></b>       | <b><u>158.735</u></b> |

### III.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

|                                                                              | <u>31.12.2021</u><br>T€ | <u>31.12.2020</u><br>T€ |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Zuweisung vom Land für Schutzmaßnahmen an Schulen und KiTas                  | 33                      | 1.850                   |
| Zuweisung vom Land zur Geodateninfrastruktur                                 | 50                      | 75                      |
| Mietvorauszahlung Stadt Eltville für die Turnhalle Hattenheim                | 276                     | 291                     |
| Kostenübernahme vom Land f. Corona-Testung von Kindern in Tageseinrichtungen | 254                     | 0                       |
| Kostenübernahme vom Land für Projekt Zensus                                  | 99                      | 0                       |
| Vorauszahlungen für Renten und Unterbringungen                               | 33                      | 37                      |
| Entschädigungen Deutsche Bahn für Brückenbauwerke                            | 448                     | 456                     |
| sonstige passive Rechnungsabgrenzungen                                       | <u>74</u>               | <u>75</u>               |
|                                                                              | <b><u>1.267</u></b>     | <b><u>2.784</u></b>     |

Für die Testung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen auf das Covid-19-Virus hat das Land Hessen einen Gesamtbetrag von 477 T€ zur Verfügung gestellt, von denen noch ein Rest von 254 T€ für das Jahr 2022 zur Verfügung steht und einem passiven Rechnungsabgrenzungsposten zugeführt wurde. Ebenso wurde mit dem Rest einer Kostenerstattung für das Projekt ‚Zensus‘ verfahren (99 T€). Die Zuweisungen für Schutzmaßnahmen an Schulen und KiTas aus dem Jahr 2020 wurde weitgehend verwendet und hat nun noch einen Rest von 33 T€.

Weitere 50 T€ betreffen eine Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock in Höhe von 100 T€ zum Aufbau einer Geodateninfrastruktur, welche für die erwartete Projektdauer von vier Jahren ertragserhöhend aufgelöst wird.

Die übrigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten im Wesentlichen die Mietvorauszahlungen der Stadt Eltville für die Turnhalle in Hattenheim mit einer Restlaufzeit von 20 Jahren und die Entschädigungsleistungen der Deutschen Bahn AG für die Brückenbauwerke an den Kreisstraßen K 691 und K 515 mit einer Laufzeit von 80 Jahren sowie die Kanalablöse an der Kreisstraße K 638 in Walluf mit einer Laufzeit von 50 Jahren.

#### IV. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2021

##### IV.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

|                                                  | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|--------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten | <u>21</u>         | <u>17</u>                | <u>17</u>         |

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten betreffen ausschließlich den Verkauf von Jahrbüchern des Rheingau-Taunus-Kreises sowie Entgelte für die darin enthaltenen Werbeanzeigen.

##### IV.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten setzen sich wie folgt zusammen:

|                                          | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Gebühren nach HVwKostG                   | 3.344             | 3.965                    | 3.425             |
| Baugenehmigungsgebühren                  | 1.867             | 1.900                    | 1.875             |
| Rettungsdienstgebühren                   | 1.668             | 1.770                    | 1.778             |
| Prüfungsgebühren                         | 265               | 250                      | 108               |
| Sonstige Verwaltungsgebühren             | 305               | 147                      | 113               |
| Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren | 70                | 140                      | 145               |
| Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen  | <u>141</u>        | <u>70</u>                | <u>163</u>        |
|                                          | <u>7.660</u>      | <u>8.242</u>             | <u>7.607</u>      |

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen mit 53 T€ leicht unter den Erträgen des Vorjahres, wobei sich innerhalb der Leistungsarten unterschiedliche Tendenzen zeigen. Die deutlichsten Veränderungen gibt es bei den Gebühren der Zulassungsstellen (173 T€ unter VJ) und der Revision (157 T€ unter VJ). Gestiegen sind hingegen die Erträge aus Rettungsdienstgebühren (110 T€ über Vorjahr) und die öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren (75 T€ über Vorjahr), erzielt durch die Brandmeldeempfangszentrale.

Noch einmal um 22 T€ gestiegen sind die Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen und damit unverändert auf hohem Niveau, auch im Vergleich zu den geplanten Ansätzen. Dies ist nach wie vor eine Folge der Corona-Pandemie. Vom Gesundheitsamt verhängte Bußgelder für Verstöße gegen pandemiebedingte Schutzvorschriften belaufen sich auf 90 T€.

Im Vergleich zu den für 2021 fortgeschriebenen Planansätzen wurden 635 T€ weniger eingenommen. Insbesondere lagen die Gebühren der Verkehrsbehörde um 493 T€ und die Revision um 142 T€ unter den Haushaltsansätzen.

#### IV.3 Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Die Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                     | <u>2020</u><br>T€   | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|
| Kostenerstattungen vom Bund                                         | 55                  | 12                       | 27                   |
| Kostenerstattungen vom Land                                         | 2.569               | 2.470                    | 17.496               |
| Kostenerstattungen von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden           | 573                 | 597                      | 543                  |
| Kostenerstattungen von verbundenen<br>Unternehmen und Beteiligungen | 192                 | 241                      | 244                  |
| Kostenerstattungen von übrigen<br>Bereichen                         | 200                 | 120                      | 109                  |
| Erstattung von Telefon-/Faxgebühren<br>und Kopierkosten             | 73                  | 80                       | 73                   |
| Sonstige Kostenerstattungen                                         | <u>107</u>          | <u>218</u>               | <u>195</u>           |
|                                                                     | <b><u>3.769</u></b> | <b><u>3.738</u></b>      | <b><u>18.687</u></b> |

Die Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 14.918 T€ gestiegen, was fast vollständig auf die Kostenerstattungen des Landes für das Impfzentrum des Rheingau-Taunus-Kreises zurückzuführen ist. Alle hierfür anfallenden Aufwendungen werden beim Land Hessen angefordert und erstattet. Im Jahr 2020 waren dies noch 160 T€, im Jahr 2021 belaufen sich diese Aufwendungen und Erstattungen auf 14.861 T€.

Da sowohl die Aufwendungen als auch die Kostenerstattungen des Impfzentrums nicht im Haushaltsplan veranschlagt sind, liegt die Erlösgruppe auch um 14.949 T€ über dem Ansatz des Haushaltsjahres 2021.

#### IV.4 Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen

- Nicht vorhanden –

#### IV.5 Steuern und steuerähnlich Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Die Erträge aus Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. der Erträge aus gesetzlichen Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

|                         | <u>2020</u><br>T€     | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€     |
|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Erträge aus Kreisumlage | 83.660                | 83.208                   | 83.197                |
| Erträge aus Schulumlage | <u>57.068</u>         | <u>58.978</u>            | <u>58.971</u>         |
|                         | <b><u>140.728</u></b> | <b><u>142.186</u></b>    | <b><u>142.168</u></b> |

Für die Kreisumlage galt im zurückliegenden Haushaltsjahr ein Hebesatz von 28,46 % (2020: 29,00 %). Die Schulumlage wurde von 19,80 % leicht auf 20,19 % in 2021 erhöht.

Saldiert und im Vergleich mit dem Vorjahr ergaben sich Mehrerträge von 1.440 T€, was einer Zunahme von 1,02 % entspricht.

#### IV.6 Erträge aus Transferleistungen

Die Erträge aus Transferleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                             | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen  | 8.959             | 7.639                    | 7.337             |
| Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen             | 3.821             | 3.556                    | 4.356             |
| Erträge aus der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung                      | 65                | 81                       | 40                |
| Erträge aus der Erstattung von sozialen Leistungen vom öffentlichen Bereich | <u>85.748</u>     | <u>93.139</u>            | <u>86.385</u>     |
|                                                                             | <u>98.593</u>     | <u>104.415</u>           | <u>98.118</u>     |

Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Transferleistungen leicht um 475 T€ zurückgegangen. Ein Grund hierfür ist jedoch ein einmaliger Effekt bei den Erstattungen für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz: Im Jahr 2020 waren hier 1.983 T€ für den erstmaligen Ausweis der Gesamtforderungen enthalten, während 2021 und in Folgejahren nur noch die jährliche Veränderung gezeigt wird. Dies ist maßgeblich für den Rückgang der Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen um insgesamt 1.622 T€ zum Vorjahr.

Tatsächlich zurückgegangen sind die Bundeserstattungen im Bereich des Jobcenters (um insgesamt 307 T€), wobei wie schon 2020 eine finanzielle Unterstützung zur Bewältigung der Corona-Pandemie vom Bund erbracht wurde. Hierfür wurden die Erstattungen für die Kosten der Unterkunft um 5.385 verstärkt. Mehrerträge aus der Erstattung von Sozialleistungen wurden insbesondere bei den Bundeserstattungen für Grundsicherung (1.430 T€) erzielt.

Verglichen mit dem fortgeschriebenen Ansatz liegen die Erträge aus Transferleistungen um 6.297 T€ unter dem geplanten Wert. Dies resultiert überwiegend auf dem Produktbereich JobCenter (7.579 T€ unter Plan).

Sowohl für die Unterschiede im Vergleich zum Vorjahr als auch dem Vergleich mit dem Haushaltsansatz müssen bei dieser Position auch die Entwicklungen der entsprechenden Transferaufwendungen gesehen werden, da die Erträge unmittelbar vor diesen abhängen.

#### IV.7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                   | <u>2020</u><br>T€    | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                   | 0                    | 400                      | 398                  |
| Erträge aus Schlüsselzuweisungen                                  | 48.946               | 46.776                   | 46.780               |
| Erträge aus Bedarfszuweisungen des Bundes nach LAF und ERP        | 283                  | 360                      | 308                  |
| Erträge aus Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG                | 370                  | 370                      | 371                  |
| Erträge aus sonstigen Zuweisungen des Landes und anderer Bereiche | 3.455                | 4.091                    | 4.581                |
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                          | 10.324               | 10.184                   | 9.798                |
| Andere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke              | 48                   | 47                       | 48                   |
| Zinsdiensthilfen                                                  | <u>1.566</u>         | <u>1.540</u>             | <u>1.499</u>         |
|                                                                   | <b><u>64.992</u></b> | <b><u>63.768</u></b>     | <b><u>63.783</u></b> |

Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke um 1.209 T€ gesunken. Zurückgegangen sind zum einen die Schlüsselzuweisungen, die der Kreis vom Land Hessen gemäß Festsetzung des HMdF vom 29. September 2021 erhielt, aber auch die pauschalierten Zuweisungen des Landes für den Fachdienst Migration. Andere Zuweisungen sind im gleichen Zeitraum angehoben worden und kompensieren die Reduzierungen teilweise. So wurden unter anderem aus dem kommunalen Finanzausgleich zusätzliche Mittel für Schulverwaltungskräfte bereitgestellt. Auch die erhaltenen Investitionszuwendungen des Landes sind gestiegen, werden jedoch nicht hier, sondern in Abschnitt III.2.1 – Sonderposten – erläutert.

Verglichen mit dem fortgeschriebenen Planansatz erhielt der Landkreis 15 T€ mehr Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke. Dabei ist zu beachten, dass 915 T€ des Ertrages die Landeszuweisungen für Corona-Schutzmaßnahmen in Kindertagesstätten betreffen. Diese sind nicht im Haushalt veranschlagt und wurden unmittelbar an die kreisangehörigen Kommunen und andere Träger der Kindergärten weitergeleitet. Ebenfalls über dem Haushaltsansatz liegen die Zuweisungen für Schulen (478 T€ über Plan).

Deutlich hinter dem Ansatz zurückgeblieben sind die nicht auskömmlichen pauschalen Landeszuweisungen für den Fachdienst Migration (1.745 T€ unter Plan). Diese dienen zum Ausgleich der ordentlichen Aufwendungen des Fachdienstes, welche jedoch nur um 442 T€ unter dem Haushaltsansatz blieben.

#### IV.8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                                        | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen<br>und Investitionsbeiträgen | <u>4.705</u>      | <u>4.869</u>             | <u>5.555</u>      |

Die Position „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 850 T€ erhöht. Verglichen mit dem fortgeschriebenen Ansatz für das Jahr 2021 liegen sie um 686 T€ über dem Plan. Hauptursächlich für beides sind vergleichsweise hohe Investitionszuwendungen des Landes in bewegliches Anlagevermögen mit kurzer Abschreibungsdauer, so zum Beispiel aus dem Digitalpakt für die Ausstattung mit Lehrerendgeräten und Tablet-Computern oder die in 2021 beschafften ca. 700 Luftreinigungsgeräte.

Die außerordentliche Auflösung von Sonderposten wird in den außerordentlichen Erträgen gezeigt.

#### IV.9 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                  | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Nebenerlöse aus Vermietung und<br>Verpachtung                    | 2.810             | 1.803                    | 1.066             |
| Nebenerlöse aus Nebentätigkeiten                                 | 0                 | 2                        | 1                 |
| Andere sonstige Nebenerlöse                                      | 1.509             | 2.677                    | 2.559             |
| Erträge aus Wahlleistungen                                       | 21                | 21                       | 21                |
| Andere sonstige betriebliche Erträge                             | 29                | 0                        | 95                |
| Erträge aus Schadenersatzleistungen                              | 39                | 0                        | 61                |
| Erträge aus der Herabsetzung und<br>Auflösung von Rückstellungen | <u>2.739</u>      | <u>0</u>                 | <u>3.144</u>      |
|                                                                  | <u>7.147</u>      | <u>4.503</u>             | <u>6.947</u>      |

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2020 sind 200 T€ sonstige ordentliche Erträge weniger erzielt worden. Um 1.744 T€ zurückgegangen sind die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung, was überwiegend auf den Fachdienst Migration und die Unterbringung von Asylbewerbern zurückzuführen ist. Höher als im Vorjahr waren die sonstigen Nebenerlöse, welche die Auflösung des Sonderpostens für die Schulumlage beinhalten. Hier wurden 2020 1.447 T€ aufgelöst, 2021 waren es 2.343 T€, eine Zunahme um 896 T€.

Verglichen mit den fortgeschriebenen Ansätzen wurden 2.444 T€ mehr sonstige ordentliche Erträge gebucht. Ausschlaggebend sind die Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen, welche sich bei einem Haushaltsansatz von 0 auf 3.144 T€ belaufen. Die Entwicklung der Vorjahresrückstellungen wird erst im Rahmen des Jahresabschlusses festgestellt und kann nur in den wenigsten Fällen geplant werden.

#### **IV.10 Summe der ordentlichen Erträge**

Die Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9) beträgt 342.881 T€ (VJ: 327.615 T€, Ansatz 331.737 T€).

#### IV.11 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                   | <u>2020</u><br>T€    | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|---------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Personalaufwand für tariflich Beschäftigte</b> |                      |                          |                      |
| Vergütung tariflich Beschäftigte                  | 30.691               | 32.528                   | 32.225               |
| Sonderzuwendung                                   | 1.787                | 1.935                    | 1.872                |
| Vergütung an Auszubildende                        | <u>212</u>           | <u>228</u>               | <u>172</u>           |
|                                                   | <b><u>32.690</u></b> | <b><u>34.691</u></b>     | <b><u>34.269</u></b> |
| <b>Personalaufwand für Beamte</b>                 |                      |                          |                      |
| Dienstbezüge für Beamte                           | 3.107                | 3.331                    | 3.134                |
| Sonderzuwendung                                   | 154                  | 158                      | 155                  |
| Sonstige Aufwendungen mit Bezügecharakter         | <u>43</u>            | <u>60</u>                | <u>27</u>            |
|                                                   | <b><u>3.304</u></b>  | <b><u>3.549</u></b>      | <b><u>3.316</u></b>  |
| Soziale Abgaben                                   | 9.782                | 10.763                   | 10.307               |
| Übrige sonstige Personalaufwendungen              | <u>497</u>           | <u>169</u>               | <u>48</u>            |
|                                                   | <b><u>10.279</u></b> | <b><u>10.932</u></b>     | <b><u>10.355</u></b> |
|                                                   | <b><u>46.273</u></b> | <b><u>49.172</u></b>     | <b><u>47.940</u></b> |

Verglichen mit den Vorjahreswerten erhöhen sich die Personalaufwendungen um insgesamt 1.667 T€. Die Aufwandserhöhung für tariflich Beschäftigte in Höhe von 1.579 T€ beruht unter anderem auf einer tariflichen Entgelterhöhung zum 1. April 2021 um durchschnittlich 1,4 %. Auch ist die Zahl der tariflich Beschäftigten im Jahr 2021 von 785 auf 825 gestiegen. In der Folge erhöhen sich auch die sozialen Abgaben um 525 T€ gegenüber dem Vorjahr. Der Rückgang der übrigen sonstigen Personalaufwendungen betrifft fast ausschließlich die Zuführung zu den Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben (2020: 421 T€, 2021: 0).

Gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen für das Haushaltsjahr 2021 sind die Personalaufwendungen um 1.232 T€ niedriger als geplant. Dies ist auf die Problematik zurückzuführen, qualifiziertes und geeignetes Personal zu finden. Mit Personalkosten geplante Stellen waren zeitweise nicht oder gar nicht besetzt.

#### IV.12 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                     | <u>2020</u><br>T€   | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€   |
|-----------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| Versorgungsbezüge Beamte                            | 343                 | 295                      | 342                 |
| Beihilfen an Versorgungsempfänger                   | 0                   | 250                      | 205                 |
| Aufwendungen für Pensions- und Unterstützungskassen | 1.919               | 1.980                    | 1.924               |
| Zuführung Pensionsrückstellungen                    | <u>1.645</u>        | <u>600</u>               | <u>705</u>          |
|                                                     | <b><u>3.907</u></b> | <b><u>3.125</u></b>      | <b><u>3.176</u></b> |

Im Vergleich zum Jahr 2020 sind die Versorgungsaufwendungen um 731 T€ zurückgegangen. Dies betrifft vor allem die Zuführung zu den Rückstellungen für Pensionen (940 T€ weniger als 2020). Zur Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen wurden 2021 205 T€ zugeführt (2020: 0 €).

Die Versorgungsaufwendungen liegen 51 T€ über dem für 2021 fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Die haushaltsrechtliche Deckung erfolgt durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen, mit denen die Versorgungsaufwendungen einen Deckungskreis bilden.

#### IV.13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                       | <u>2020</u><br>T€    | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Aufwendungen für Material, Energie und Sonstiges</b>                               |                      |                          |                      |
| Verbrauchsmaterial                                                                    | 826                  | 834                      | 764                  |
| Betriebsstoffe                                                                        | 124                  | 103                      | 94                   |
| Energie, Wasser und Abwasser                                                          | 5.136                | 5.565                    | 5.522                |
| Reparatur und Instandhaltung                                                          | 154                  | 169                      | 165                  |
| Berufskleidung und sonstiger Materialaufwand                                          | <u>599</u>           | <u>889</u>               | <u>824</u>           |
|                                                                                       | <b><u>6.839</u></b>  | <b><u>7.560</u></b>      | <b><u>7.369</u></b>  |
| <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>                                           |                      |                          |                      |
| Fremdleistungen                                                                       | 13.806               | 15.524                   | 15.879               |
| Fremdinstandhaltung                                                                   | 7.031                | 6.416                    | 6.358                |
| Sonstige bezogene Leistungen                                                          | <u>4.557</u>         | <u>5.777</u>             | <u>4.935</u>         |
|                                                                                       | <b><u>25.394</u></b> | <b><u>27.717</u></b>     | <b><u>27.172</u></b> |
| <b>Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</b>                      |                      |                          |                      |
| Miete und Leasing                                                                     | 11.736               | 11.724                   | 11.649               |
| Inanspruchnahme von Rechten                                                           | <u>3.620</u>         | <u>4.198</u>             | <u>18.225</u>        |
|                                                                                       | <b><u>15.356</u></b> | <b><u>15.922</u></b>     | <b><u>29.874</u></b> |
| <b>Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen und Werbung</b> |                      |                          |                      |
| Kommunikation, Dokumentation, Information                                             | 1.032                | 1.606                    | 1.062                |
| Fort- und Weiterbildung                                                               | <u>280</u>           | <u>702</u>               | <u>303</u>           |
|                                                                                       | <b><u>1.312</u></b>  | <b><u>2.308</u></b>      | <b><u>1.365</u></b>  |
| <b>Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen</b>                  |                      |                          |                      |
| Versicherungen                                                                        | 1.471                | 1.552                    | 1.491                |
| Beiträge und Sonstiges                                                                | <u>873</u>           | <u>291</u>               | <u>3.534</u>         |
|                                                                                       | <b><u>2.344</u></b>  | <b><u>1.843</u></b>      | <b><u>5.025</u></b>  |
|                                                                                       | <b><u>51.245</u></b> | <b><u>55.350</u></b>     | <b><u>70.805</u></b> |

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Jahr 2021 insgesamt um 19.560 T€ gestiegen. Hauptsächlich für die starke Zunahme sind die Aufwendungen für das Impfzentrum, die mit insgesamt 14.861 T€ verschiedene Positionen dieser Gruppe erhöht. In den Aufwendungen für Beiträge und sonstiges ist auch der Aufwand für die Bildung des Sonderpostens für die Schulumlage enthalten, der sich auf 3.265 T€ belief (VJ: 499 T€). Die Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen sind zum Vorjahr um 2.073 T€ gestiegen, hauptsächlich in den Bereichen Schülerbeförderung (+715 T€), Gesundheitsamt (+613 T€), EDV (+611 T€) und Organisation/Zentrale Dienste (+428 T€).

Die notwendigen organisatorischen Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie (ohne die Mittel für das Impfzentrum) sind in der Aufwandsgruppe mit 2.328 T€ enthalten.

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz wurden 2021 wurden 15.454 T€ mehr verausgabt, wobei der ursprüngliche Haushaltsansatz bereits um 1.048 T€ für Vorträge und über-/außerplanmäßige Mittel erhöht werden musste. Die noch verbleibende Überschreitung betrifft mit 14.861 T€ das Impfzentrum (die haushaltsrechtliche Deckung erfolgt über die maßnahmenbezogenen Zuweisungen des Landes) und mit 3.265 T€ die Bildung des Sonderpostens für die Schulumlage (Sonderposten für Umlagen nach § 50 des hessischen Finanzausgleichsgesetzes), welche als Teilergebnisverwendung zu Gunsten der kreisangehörigen Gemeinden im Jahresabschluss erfolgt und die deshalb bei Aufstellung des Haushaltsplans nicht berücksichtigt werden kann. Es handelt sich dabei um eine gesetzlich vorgeschriebene Jahresabschlussmaßnahme und nicht um überplanmäßige/außerplanmäßige Aufwendungen, die eine Zustimmung gemäß § 100 HGO benötigen.

Unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz liegen vor allem die Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation und Information (544 T€ unter Plan), für Fort- und Weiterbildung (399 T€ unter Plan) sowie für Fremdensorgung und -reinigung an Schulen (443 T€ weniger). Darüber hinaus wurden die Haushaltsmittel für die Umsetzung des Mobilitätskonzepts in Höhe von 300 T€ bisher nur mit 2 T€ in Anspruch genommen.

#### IV.14 Abschreibungen

Die Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                 | <u>2020</u><br>T€    | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagevermögen | 10.097               | 11.356                   | 11.019               |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen                           | <u>2.551</u>         | <u>133</u>               | <u>555</u>           |
|                                                                                 | <b><u>12.648</u></b> | <b><u>11.489</u></b>     | <b><u>11.574</u></b> |

Im Vergleich mit dem Vorjahreswert sind die Abschreibungen um 1.074 T€ zurückgegangen, was auf eine erstmalige Bewertung der Gesamtforderungen nach § 7 UVG in Höhe von 1.983 T€ im Jahr 2020 zurückzuführen ist. Ab 2021 wird hier nur noch die jährliche Veränderung (2021: 251 T€) ausgewiesen. Die Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen sind im Vorjahresvergleich um 922 T€ gestiegen, was hauptsächlich auf umfangreiche Beschaffungen von beweglichem Anlagevermögen mit kurzer Abschreibungsdauer im Jahr 2021 zurückzuführen ist (z. B. aus dem Digitalpakt oder die Ausstattung der Klassenräume mit Luftreinigungsgeräten).

Verglichen mit dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz liegen die Abschreibungen um 85 T€ über dem geplanten Wert, was insbesondere die Wertberichtigung von Forderungen betrifft (423 T€ über Ansatz). In diesen ist auch die Fortschreibung der Wertberichtigung auf die Gesamtforderungen nach § 7 UVG mit 251 T€ enthalten (Ansatz: 0), welche haushaltsrechtlich durch gleichhohe Mehrerträge bei den Transferleistungen gedeckt ist.

#### IV.15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                         | <u>2020</u><br>T€    | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|---------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>    |                      |                          |                      |
| Zuweisungen an Gemeinden (GV)                           | 968                  | 602                      | 1.295                |
| Zuweisungen an Zweckverbände                            | 179                  | 215                      | 213                  |
| Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich       | 336                  | 356                      | 435                  |
| Zuweisungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen | 7.899                | 8.208                    | 8.228                |
| Zuweisungen an übrige Bereiche                          | <u>1.789</u>         | <u>2.502</u>             | <u>2.028</u>         |
|                                                         | <b><u>11.171</u></b> | <b><u>11.883</u></b>     | <b><u>12.199</u></b> |
| <b>Sonstige Erstattungen und Zuweisungen</b>            |                      |                          |                      |
| Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)                 | 1.710                | 1.995                    | 1.791                |
| Sonstige Erstattungen für übrige Bereiche               | <u>1.600</u>         | <u>1.635</u>             | <u>1.679</u>         |
|                                                         | <b><u>3.310</u></b>  | <b><u>3.630</u></b>      | <b><u>3.470</u></b>  |
|                                                         | <b><u>14.481</u></b> | <b><u>15.513</u></b>     | <b><u>15.669</u></b> |

Die Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände betreffen mit 915 T€ die Weiterleitung der Landeszuweisungen für Corona-Schutzmaßnahmen in Kindertagesstätten an die kreisangehörigen Gemeinden und andere Träger von Kinderbetreuungseinrichtungen. Diese erhöhen die Zuweisungen sowohl im Vergleich mit dem Vorjahr als auch gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz. Sie sind nicht im Haushalt veranschlagt; ihre haushaltsrechtliche Deckung ergibt sich in voller Höhe aus den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen (vgl. IV.7).

Weitere 373 T€ betreffen die Erstattungen an Gemeinden für die Unterbringung von Flüchtlingen (VJ: 968 T€).

Die Zuweisungen an Zweckverbände setzen sich zusammen aus Zuweisungen an den Zweckverband Naturpark Rhein-Taunus, den Zweckverband Rheingau, den Zweckverband Welterbe Oberes Mittelrheintal und den Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd.

In den Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich sind die Zuweisungen an die Volkshochschule Rheingau-Taunus mit 352 T€ (VJ: 307 T€) enthalten.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen handelt es sich in Höhe von 7.900 T€ (VJ: 5.750 T€) um die Umlage 2021 an die Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft (RTV) für den öffentlichen Personennahverkehr. Die restlichen Zuweisungen an verbundene Unternehmen betreffen mit 220 T€ die Gesellschafterumlage für die Rhein-Main-Verkehrsgesellschaft GmbH, mit 100 T€ die Zuweisungen für die Regionalpark Ballungsraum Rhein Main GmbH und mit 8 T€ die Erneuerbare Energien Rheingau-Taunus GmbH.

Die Zuweisungen an übrige Bereiche (2.028 T€, VJ: 1.789 T€) zeigen die Zuweisungen an Vereine und Institutionen (z. B. für den Aufbau ambulanter Versorgungsstrukturen in der Altenhilfe, die Sport-, Kultur- und Vereinsförderung, Jugendfreizeiten oder Gewaltprävention). Auch die Zuschüsse für Ganztagsangebote an Schulen werden hier verbucht.

Die sonstigen Erstattungen und Zuweisungen betreffen Gastschulbeiträge und Beschulungen an Gemeinden und sonstige Schulträger.

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sind gegenüber dem Vorjahr um 1.188 T€ gestiegen. Dies ist vor allem auf die oben beschriebene Weiterleitung von Landesfördermitteln für Schutzmaßnahmen an Kinderbetreuungseinrichtungen in Höhe von 915 T€ zurückzuführen. Sie ist auch Ursache für die Überschreitung des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes (insgesamt 156 T€) und durch die entsprechenden Landeserstattungen haushaltsrechtlich gedeckt.

#### **IV.16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

Die Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                   | <u>2020</u><br>T€    | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|-------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| Krankenhausumlage | 3.157                | 3.113                    | 3.113                |
| LWV-Umlage        | <u>33.610</u>        | <u>35.077</u>            | <u>35.073</u>        |
|                   | <b><u>36.767</u></b> | <b><u>38.190</u></b>     | <b><u>38.186</u></b> |

Bei der Umlage an den Landeswohlfahrtsverband Hessen (LWV) wurde gemäß Bescheid vom 4. Oktober 2021 der Hebesatz von 9,902 % im Vorjahr auf 10,252 % im Jahr 2021 angehoben. Als Folge stiegen die Aufwendungen hierfür um 1.463 T€ im Vergleich zum Vorjahr. Die Abweichung zwischen den Ist-Aufwendungen des Jahres 2021 und dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz resultiert aus dem Unterschied zwischen der vorläufigen und der endgültigen Festsetzung.

Bei der Krankenhausumlage wurde gemäß Bescheid des Hessischen Finanzministeriums vom 29. September 2021 der Hebesatz von 0,93 % in 2020 auf 0,91 % gesenkt. Die Aufwendungen sanken um 44 T€.

#### IV.17 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                                       | <u>2020</u><br>T€     | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Aufwendungen aus Transferleistungen –<br>personenbezogen                                                              | 3.161                 | 3.400                    | 3.323                 |
| Aufwendungen aus Transferleistungen –<br>sachbezogen                                                                  | 2.541                 | 2.600                    | 2.395                 |
| Sozialhilfeleistungen SGB XII an natürliche<br>Personen außerhalb v. Einrichtungen                                    | 6.308                 | 7.491                    | 7.317                 |
| Grundsicherung im Alter und bei<br>Erwerbsminderung (SGB XII) an natürliche<br>Personen außerhalb v. Einrichtungen    | 6.726                 | 7.006                    | 7.209                 |
| Sozialhilfeleistungen (SGB XII) an natür-<br>liche Personen innerhalb v. Einrichtungen                                | 7.419                 | 6.817                    | 7.756                 |
| Grundsicherung im Alter und bei Erwerbs-<br>minderung (SGB XII) an natürliche<br>Personen innerhalb von Einrichtungen | 8.040                 | 9.025                    | 8.609                 |
| Leistungen für Unterkunft und Heizung<br>an Arbeitssuchende nach § 22 SGB II                                          | 26.463                | 27.797                   | 25.817                |
| Leistungen zur Eingliederung von<br>Arbeitssuchenden § 16 SGB II                                                      | 6.470                 | 8.131                    | 6.961                 |
| Einmalige Leistungen an<br>Arbeitssuchende nach § 23 SGB II                                                           | 511                   | 650                      | 447                   |
| Arbeitslosengeld II ohne Leistungen für<br>Unterkunft und Heizung §§ 19 ff SGB II                                     | 34.211                | 40.697                   | 36.338                |
| Jugendhilfeleistungen an natürliche<br>Personen außerhalb von Einrichtungen                                           | 12.143                | 13.228                   | 13.196                |
| Jugendhilfeleistungen an natürliche<br>Personen innerhalb von Einrichtungen                                           | 23.127                | 23.660                   | 22.670                |
| Leistungen nach dem AsylBLG an<br>natürliche Personen                                                                 | 5.216                 | 5.358                    | 5.223                 |
| Leistungen nach dem Heimkehrergesetz                                                                                  | <u>0</u>              | <u>10</u>                | <u>0</u>              |
|                                                                                                                       | <b><u>142.336</u></b> | <b><u>155.870</u></b>    | <b><u>147.261</u></b> |

Die Darstellung der Aufwendungen aus Transferleistungen in vorstehender Tabelle ist analog der Darstellung des Aufrisses nach Kostenartengruppen im Haushaltsplan 2021 gewählt. Bei den Leistungen nach SGB II handelt es sich um Aufwendungen bezüglich der Gesetze zum Arbeitslosengeld II, welche der Rheingau-Taunus-Kreis als Optionskommune selbst abwickelt.

Die Aufwendungen für Transferleistungen liegen im Jahr 2021 insgesamt 4.925 T€ über dem Vorjahr und 8.609 T€ unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Maßgebliche Steigerungen im Vergleich zu 2020 gab es vor allem bei den Grundsicherungsleistungen im Alter nach SGB XII (+1.378 T€) und den Leistungen des Jobcenters (+1.265 T€). Für die Eingliederungshilfe nach dem SGB XII wurden 964 mehr ausgezahlt. Die Jugendhilfeleistungen an Personen außerhalb von Einrichtungen stiegen um 1.052 T€. Reduzierungen in anderen Bereichen sozialer Transferleistungen gab es bei der Jugendhilfe an Personen in Einrichtungen (-457 T€).

Im Vergleich mit den für das Haushaltsjahr 2021 geplanten Ansätzen wurden 8.609 T€ nicht benötigt. Im Produktbereich JobCenter konnten 8.143 T€ eingespart werden und im Produktbereich Jugendhilfe 1.022 T€. Mehraufwendungen von 205 T€ beim Fachdienst Soziales sind durch Mehrerträge bei den Erstattungen gedeckt. Für eine weitere Überschreitung von 451 T€ bei den Eingliederungsleistungen erfolgt die Deckung durch Einsparungen im Produktbereich.

#### IV.18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

|             | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|-------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Grundsteuer | 13                | 12                       | 9                 |
| KFZ-Steuer  | <u>6</u>          | <u>9</u>                 | <u>6</u>          |
|             | <u>19</u>         | <u>21</u>                | <u>15</u>         |

#### IV.19 Summe der ordentlichen Aufwendungen

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen Nr. 11 bis 18) beträgt 334.626 T€. Sie liegt um 5.897 T€ über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz (328.729 T€) und um 26.949 T€ über dem Vorjahreswert (307.677 T€).

#### IV.20 Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis setzt sich aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen zusammen. Es bildet einen ersten Anhaltspunkt für die Beurteilung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit des Landkreises.

Das Verwaltungsergebnis 2021 beläuft sich auf einen Überschuss von 8.255 T€. Geplant war ein Überschuss von 3.008 T€; im Vorjahr wurde ein Überschuss von 19.939 T€ erzielt.

#### IV.21 Finanzerträge

Die Finanzerträge setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                          | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>Erträge aus Beteiligungen / Wertpapieren / Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b> |                   |                          |                   |
| Erträge aus der Beteiligung an verbundenen Unternehmen                                   | 2                 | 2                        | 2                 |
| Erträge von verbundenen Unternehmen aus Ausleihungen des Anlagevermögens                 | 400               | 420                      | 409               |
| Erträge von nicht verbundenen Unternehmen aus Ausleihungen des Anlagevermögens           | <u>24</u>         | <u>25</u>                | <u>20</u>         |
|                                                                                          | <b><u>426</u></b> | <b><u>447</u></b>        | <b><u>431</u></b> |
| <b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                                              |                   |                          |                   |
| Säumniszuschläge / Mahngebühren                                                          | 37                | 28                       | 33                |
| Erträge aus Negativ-Zinsen                                                               | 1                 | 0                        | 0                 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     | <u>3</u>          | <u>4</u>                 | <u>4</u>          |
|                                                                                          | <b><u>41</u></b>  | <b><u>32</u></b>         | <b><u>37</u></b>  |
|                                                                                          | <b><u>467</u></b> | <b><u>479</u></b>        | <b><u>468</u></b> |

Die Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens betreffen im Wesentlichen eine Avalprovision der ZVN Finanz GmbH im Zusammenhang mit einer Bürgschaft zu Gunsten der Nassauischen Sparkasse (368 T€), Zinsen aus der Kaufpreisstundung der Rudesheimer Seilbahn (16 T€), Avalprovision von der Kommunalen Wohnungsbau GmbH (12 T€) sowie Zinserträge aus der Schuldendienstterstattung des Eigenbetriebs Abfallwirtschaft EAW (10 T€).

#### IV.22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen

Die Zinsen und andere Finanzaufwendungen beinhalten überwiegend Bankzinsen für Kommunal- und Liquiditätskredite. In den sonstigen Zinsen sind Verwarentgelte für Bankguthaben ausgewiesen.

|                                                        | <u>2020</u><br>T€   | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€   |
|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| Bankzinsen                                             | 3.553               | 3.435                    | 3.055               |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen an andere Kreditgeber | 167                 | 163                      | 155                 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | <u>11</u>           | <u>20</u>                | <u>50</u>           |
|                                                        | <b><u>3.731</u></b> | <b><u>3.618</u></b>      | <b><u>3.260</u></b> |

In dieser Position sind auch Zinsen, die aus dem Schutzschirmgesetz resultieren, enthalten.

Verglichen mit den Vorjahreswerten sind die Zinsen um 471 T€ zurückgegangen. Sie unterschreiten den fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 358 T€.

#### IV.23 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis weist alle Erträge und Aufwendungen aus, die im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung von Geld- und Zahlungsmittelbeständen des Kreises stehen. Es ist Bestandteil des ordentlichen Ergebnisses des Jahresabschlusses. Das Finanzergebnis beläuft sich auf einen Fehlbetrag von 2.792 T€. Im Vorjahr belief sich der Fehlbetrag auf 3.264 T€, für 2021 geplant waren 3.139 T€.

#### IV.24 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis beläuft sich auf einen Überschuss von 5.463 T€. Es beinhaltet das Verwaltungsergebnis sowie das Finanzergebnis des Haushaltsjahres 2021.

#### IV.25 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                   | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen | 1                 | 0                        | 2                 |
| Sonstige periodenfremde Erträge                                   | 73                | 0                        | 1.288             |
| Sonstige außerordentliche Erträge                                 | <u>503</u>        | <u>0</u>                 | <u>1.992</u>      |
|                                                                   | <u>577</u>        | <u>0</u>                 | <u>3.282</u>      |

Die periodenfremden Erträge betreffen mit 1.164 T€ die Ausbuchung der Verbindlichkeit aus Rückübertragung der Grundschule Rüdesheim-Assmannshausen an die Stadt Rüdesheim. Diesen stehen außerordentliche Aufwendungen in der folgenden Position IV.26 entgegen. Die übrigen periodenfremden Aufwendungen betreffen periodenfremde Gutschriften zuvor geleisteter Abschlagszahlungen, Beispielsweise für Grundbesitzabgaben oder Energieverbrauch.

Die sonstigen außerordentlichen Erträge beinhalten 1.350 T€ für die Reduzierung der Drohverlustrückstellung Citybahn und 209 T€ außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten für die Rückübertragung der Grundschule Assmannshausen. Weitere außerordentliche Erträge beinhalten mit 433 T€ die außerplanmäßige Auflösung der erhaltenen Investitionsförderungen für die Planung der Citybahn. Sie steht den außerplanmäßigen Abschreibungen der Maßnahme entgegen.

#### IV.26 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                         | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|-----------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Außerplanmäßige AfA auf Anlagevermögen  | 1.856             | 0                        | 1.787             |
| Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen | 4                 | 0                        | 962               |
| Sonstige außerordentliche Aufwendungen  | <u>2.709</u>      | <u>513</u>               | <u>513</u>        |
|                                         | <u>4.569</u>      | <u>513</u>               | <u>3.262</u>      |

Die außerplanmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen betrifft in Höhe von 1.503 T€ die Planung der Citybahn, welche von Bad Schwalbach über Wiesbaden nach Mainz führen sollte. Durch einen Bürgerentscheid vom 1. November 2020 in der Landeshauptstadt Wiesbaden wurde das Projekt mehrheitlich abgelehnt. Die für die Restabwicklung noch anfallenden Investitionen und von Dritten erhaltenen Investitionsförderungen werden daher auch in 2021 außerplanmäßig abgeschrieben bzw. aufgelöst. Weitere 284 T€ außerplanmäßige Abschreibungen betreffen die Generalsanierung der Grundschule Aarbergen.

Die Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen betreffen mit 957 T€ die Übertragung der ehemaligen Grundschule Rüdesheim-Assmannshausen an die Stadt Rüdesheim.

Die sonstigen außerordentlichen Aufwendungen zeigen die Bildung der bei den Rückstellungen näher erläuterten Drohverlustrückstellung für das Jahresergebnis 2021 der Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft.

#### IV.27 Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis beinhaltet verwaltungsbetriebsfremde, periodenfremde und außergewöhnliche Geschäftsvorfälle.

Im Haushaltsjahr 2021 erzielt der Rheingau-Taunus-Kreis im außerordentlichen Ergebnis einen Überschuss von 20 T€. Im Vorjahr war an dieser Stelle ein Fehlbetrag von 3.992 T€ ausgewiesen worden.

#### IV.28 Jahresergebnis

Das Haushaltsjahr 2021 endet für den Rheingau-Taunus-Kreis mit einem Jahresüberschuss von 5.482 T€ (Vorjahr: Jahresüberschuss von 12.682 T€, fortgeschriebener Haushaltsansatz Jahresfehlbetrag von 644 T€).

## **V. Erläuterungen zu den Teilergebnisrechnungen für das Haushaltsjahr 2021**

Zum Jahresabschluss 2021 wurden Teilergebnisrechnungen, gegliedert nach Produktbereichen, aufgestellt. Die wesentlichen Abweichungen zu den für das Haushaltsjahr geplanten Werten haben sich in den Produktbereichen 01 – Innere Verwaltung, 03 – Schulträgeraufgaben, 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, 12 – Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV und 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft ergeben. Diese werden nachfolgend erläutert.

### **Produktbereich 01 – Innere Verwaltung**

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 16.952 T€ weicht um 3.146 T€ vom fortgeschriebenen Ansatz 2021 (20.098 T€) ab. Dies ist unter anderem auf Einsparungen für Sach- und Dienstleistungen und Personalaufwendungen (2.376 T€) zurückzuführen, die in Fachdiensten der inneren Verwaltung erzielt wurden. Im Bereich Personalmanagement führen die Auflösungen von Rückstellungen für die Altersteilzeit, Resturlaub und Zeitguthaben zu Mehrerträgen (747 T€). Für fast alle Fachdienste gilt, dass pandemiebedingt weniger Reise- und Fortbildungskosten angefallen sind.

### **Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben**

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz zeigt einen Überschuss von 13.325 T€, das Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 (11.415 T€) liegt um 1.910 T€ darunter. Hauptursächlich verantwortlich für einen Mehraufwand ist die Einstellung des Sonderpostens Schulumlage (3.265 T€). Demgegenüber liegen die Erträge aus Zuweisungen des Landes um 1.033 T€ über dem fortgeschriebenen Ansatz.

### **Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Im Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe wurde im zurückliegenden Haushaltsjahr ein Fehlbetrag von 33.302 T€ erzielt, während beim fortgeschriebenen Haushaltsansatz noch von 35.249 T€ Fehlbetrag ausgegangen wurde. Die Aufwendungen aus Transferleistungen waren um 1.022 T€ niedriger als erwartet, jedoch fielen die korrespondierenden Erträge aus Transferleistungen um 149 T€ höher aus. Bei den Personalaufwendungen und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden insgesamt 555 T€ weniger ausgegeben als geplant.

### **Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen**

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 8.925 T€ weicht um 1.668 T€ vom fortgeschriebenen Ansatz 2021 (10.594 T€) ab. Maßgeblich sind Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 843 T€ für den RTV-Verlustausgleich 2020. Des Weiteren ergeben sich Ergebnisverbesserungen bei den Abschreibungen von 532 T€ sowie rund 280 T€ im außerordentlichen Ergebnis.

### **Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft**

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz zeigt einen Überschuss von 94.647 T€, das Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 (95.895 T€) liegt um 1.248 T€ darüber. Dies ist überwiegend durch die Ausbuchung einer Verbindlichkeit herrührend durch die Rückübertragung der Grundschule Assmannshausen an die Stadt Rüdesheim zurückzuführen.

## **VI. Erläuterungen zur direkten Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2021**

Die Aufstellung der Finanzrechnung erfolgt in der Gliederung nach § 47 (1) GemHVO. Zu ihrer Erstellung werden alle in der Vermögens- und Ergebnisrechnung gebuchten Geldbewegungen mit Hilfe einer SQL-Datenbank-Anwendung entsprechend der Gliederung des vorgegebenen Musters für die direkte Finanzrechnung ausgewertet, ggf. korrigiert und um haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen ergänzt. Danach erfolgt eine erneute Buchung aller Ein- und Auszahlungen auf Finanzkonten gemäß dem vom Gesetzgeber vorgegebenen Finanzkontenrahmen.

Nachfolgend werden die maßgeblichen Punkte zur Finanzrechnung nach der direkten Methode erläutert.

### **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 9)**

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen in ihrer Gliederung weitgehend den Erträgen der Ergebnisrechnung. Lediglich für die Ergebnisrechnungspositionen „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“ und „Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen“ gibt es keine Positionen in der Finanzrechnung, da diesen kein zeitgleicher Zahlfluss entspricht. Hinzu kommen noch die Finanzeinzahlungen.

Im Finanzhaushalt (=Plan) entsprechen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit daher den geplanten, liquiditätsrelevanten Erträgen des Ergebnishaushalts (=Plan). Zwischen Ergebnisrechnung und direkter Finanzrechnung hingegen spielen auch noch zeitliche Buchungsunterschiede eine Rolle: In den Erträgen werden die erhobenen Forderungen ausgewiesen, in den Einzahlungen gezeigt, wie viel von diesen der Landkreis im laufenden Jahr auch als Geld erhalten hat.

Wesentliche Veränderungen zu den Vorjahreswerten oder Abweichungen von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen entsprechen daher i. d. R. den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung. Kommt es darüber hinaus zu relevanten Abweichungen, werden diese nachstehend erläutert.

In der Ergebnisrechnung vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021 werden ordentliche Erträge und Finanzerträge mit 343.349 T€ ausgewiesen. Die Finanzrechnung weist für diesen Zeitraum Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 334.370 T€ aus.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                | <u>2020</u><br>T€     | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€     |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                           | 2.938                 | 17                       | 128                   |
| 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 7.225                 | 8.242                    | 7.507                 |
| 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                     | 5.167                 | 3.738                    | 20.179                |
| 4 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 140.728               | 142.186                  | 142.168               |
| 5 Einzahlungen aus Transferleistungen                                          | 95.570                | 104.415                  | 98.060                |
| 6 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen         | 65.141                | 63.759                   | 64.355                |
| 7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                       | 446                   | 479                      | 452                   |
| 8 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen | <u>99</u>             | <u>4.482</u>             | <u>1.521</u>          |
| 9 Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | <u><b>317.314</b></u> | <u><b>327.318</b></u>    | <u><b>334.370</b></u> |

#### **Zu Pos. 1 – Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten beinhalten neben den privatrechtlichen Leistungsentgelten der Ergebnisrechnung auch die eigenen Einzahlungen von Asylbewerbern für die Kosten der Unterbringung. Der fortgeschriebene Haushaltsansatz entspricht dem Planwert der Kontengruppe Privatrechtliche Leistungsentgelte.

In den Einzahlungen des Vorjahres sind auch noch die Mieterträge enthalten, die ab 2021 analog zur Ergebnisrechnung in Pos. 8 – Sonstige ordentliche Einzahlungen enthalten sind.

#### **Zu Pos. 2 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Bei den Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten entspricht der fortgeschriebene Planansatz dem der Erlöse in der Ergebnisrechnung. Gezeigt werden Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren (5.556 T€), aus Bußgeldern (88 T€) sowie aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (1.863 T€).

#### **Zu Pos. 3 – Kostenersatzleistungen und -erstattungen**

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz der Einzahlungen aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen entspricht dem Planansatz der entsprechenden Erlöse.

Die Einzahlungen des Jahres 2021 betreffen in Höhe von 18.448 T€ Kostenerstattungen des Landes. Sie enthalten unter anderem die Erstattungen für das Impfzentrum (14.377 T€), für die ehemaligen Behörden der Landesverwaltung (1.175 T€) und den Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe (1.211 T€)

Darüber hinaus werden hier auch Einzahlungen für Kostenersatzleistungen und –erstattungen durch andere Bereiche gezeigt, zum Beispiel für Gastschulbeiträge oder Erstattungen der kreisangehörigen Gemeinden im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit.

#### **Zu Pos. 4 – Steuern und ähnliche Erträge einschließlich gesetzlicher Umlagen**

Die Einzahlungen entsprechen sowohl im fortgeschriebenen Haushaltsansatz als auch im Ist-Ergebnis des Jahres 2021 der Ergebnisrechnungsposition Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich gesetzlicher Umlagen.

#### **Zu Pos. 5 – Einzahlungen aus Transferleistungen**

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz entspricht dem der Erträge aus Transferleistungen. Die Einzahlungen betreffen Leistungsbeteiligungen des Bundes für das JobCenter (64.498 T€), die Bundeserstattungen für Grundsicherungsleistungen (15.286 T€) und die Landeserstattungen für die Betreuung unbegleiteter minderjähriger Ausländer (4.550 T€). Darüber hinaus sind hier auch andere Einzahlungen aus Transferleistungen für das JobCenter (4.305 T€) sowie Einzahlungen aus der Erstattung von Transferleistungen für andere Bereiche der Sozialgesetze innerhalb (5.182 T€) und außerhalb (4.240 T€) von Einrichtungen enthalten.

#### **Zu Pos. 6 – Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Die Einzahlungen entsprechen im fortgeschriebenen Haushaltsansatz weitgehend dem der Erträge der entsprechenden Ergebnisrechnungsposition, lediglich die nicht zahlungsrelevante Auflösung einer Entschädigungszahlung der Deutschen Bahn in Höhe von 9 T€ ist aus dem Haushaltsansatz herausgerechnet.

Bei den Einzahlungen des Jahres 2021 handelt es sich hauptsächlich um Schlüsselzuweisungen (46.780 T€), Erstattungen nach dem Landesaufnahmegesetz für Asylbewerber (8.828 T€), Zuweisungen des Landes zu Schulträgeraufgaben (2.987 T€) und um Zinsdiensthilfen des Landes (1.499 T€).

#### **Zu Pos. 7 – Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen**

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz entspricht dem der Ergebnisrechnungsposition Finanzerträge.

#### **Zu Pos. 8 – Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentlichen Einzahlungen**

Der Haushaltsansatz entspricht dem der Ergebnisrechnungsposition Sonstige ordentliche Erträge, an denen nicht zahlungsrelevante Mietvorauszahlungen aus Vorjahren in Abzug gebracht werden. Ein Haushaltsansatz für außerordentliche Einzahlungen würde ggf. auch in dieser Position gezeigt werden.

Die sonstigen ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen liegen um 2.961 T€ unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz. In diesem ist auch die Auflösung des Sonderpostens für die Schulumlage nach § 50 Abs. 3 FAG in Höhe von 2.343 T€ enthalten, welcher kein direkter Zahlfluss entspricht.

## Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 18)

Wie die Einzahlungen entsprechen auch die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in ihrem Aufbau den Aufwendungen der Ergebnisrechnung mit Ausnahme der Abschreibungen auf das Anlagevermögen und zuzüglich der Finanzauszahlungen. Auch hierbei wird danach gefragt, wie viel der Aufwendungen im Jahr 2021 ausgezahlt wurde.

Wie bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen auch die Veränderungen bei den Auszahlungen i. d. R. den Erläuterungen zu den Aufwendungen in der Ergebnisrechnung. Kommt es darüber hinaus zu relevanten Abweichungen, werden diese nachstehend erläutert.

In der Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 werden ordentliche Aufwendungen zzgl. Finanzaufwendungen mit einem Betrag von 337.887 T€ ausgewiesen. Die direkte Finanzrechnung zeigt für diesen Zeitraum Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 324.090 T€.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                                                   | <u>2020</u><br>T€     | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 10 Personalauszahlungen                                                                                                           | 46.743                | 49.172                   | 47.273                |
| 11 Versorgungsauszahlungen                                                                                                        | 2.286                 | 2.275                    | 2.291                 |
| 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                    | 51.118                | 55.371                   | 65.815                |
| 13 Auszahlungen für Transferleistungen                                                                                            | 141.899               | 155.870                  | 147.830               |
| 14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie sonstige Finanzauszahlungen                               | 12.599                | 15.512                   | 19.162                |
| 15 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                                    | 36.767                | 38.190                   | 38.186                |
| 16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                                               | 4.080                 | 3.618                    | 3.533                 |
| 17 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | <u>0</u>              | <u>0</u>                 | <u>0</u>              |
| 18 Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                          | <b><u>295.492</u></b> | <b><u>320.008</u></b>    | <b><u>324.090</u></b> |

### Zu Pos. 10 – Personalauszahlungen

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz entspricht dem der geplanten Aufwendungen im Ergebnishaushalt.

Die Personalauszahlungen belaufen sich auf 47.273 T€ und liegen damit 1.899 T€ unter den geplanten Aufwendungen und 530 T€ über dem entsprechenden Vorjahreswert.

### Zu Pos. 11 – Versorgungsauszahlungen

Die Versorgungsauszahlungen betreffen die Versorgungsbezüge von Beamten. Der fortgeschriebene Haushaltsansatz ergibt sich aus den Versorgungsaufwendungen des Ergebnishaushalts abzüglich den nicht zahlungsrelevanten Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung.

### **Zu Pos. 12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen**

In der Finanzrechnungsposition werden Auszahlungen für verschiedene Sach- und Dienstleistungsarten gezeigt. Der fortgeschriebene Haushaltsansatz entspricht dem der Ergebnisrechnungsposition Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zuzüglich des Ansatzes für die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Grund- u. Kfz.-Steuern).

Die Auszahlungen beinhalten unter anderem Geldausgänge für

- sonstige Dienstleistungen (24.980 T€, incl. Auszahlungen für das Impfzentrum von 14.525 T€)
- die Bewirtschaftung von Grundstücken und Bauten (10.501 T€)
- Mieten und Pachten (6.116 T€)
- Schülerbeförderung (7.014 T€)
- Unterhaltung/Instandhaltung von Grundstücken und Bauten (5.041 T€)
- Leasing (5.563 T€)

Darüber hinaus sind hier Auszahlungen für die Instandhaltung von Straßen, Fahrzeugen und die Wartung des beweglichen Vermögens sowie der Erwerb von Vorräten und Fraktionsmittel enthalten. Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich auf 65.815 T€ und liegen um 10.444 T€ über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz (55.371 T€) und um 14.697 T€ über dem Vorjahreswert (51.118 T€).

### **Zu Pos. 13 – Auszahlungen für Transferleistungen**

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz entspricht dem der Transferaufwendungen.

Gemäß den Vorgaben des Finanz- und Statistikrahmenrahmens gliedert er sich wie folgt:

- Transferleistungen außerhalb von Einrichtungen (35.087 T€)
- Transferleistungen innerhalb von Einrichtungen (35.777 T€)
- Sonstige Transferleistungen (76.965 T€), z. B. JobCenter und Leistungen nach dem UVG

Die Transferleistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen betreffen dabei hauptsächlich die Bereiche Kinder-, Jugend und Familienhilfe, Grundsicherung im Alter, Hilfe zur Pflege und Migration.

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2021 147.830 T€ für Transferleistungen ausgezahlt, was einer Steigerung um 5.931 T€ im Vergleich zum vorangegangenen Haushaltsjahr entspricht.

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz wurden 8.040 T€ eingespart, im Wesentlichen im Bereich des JobCenters.

#### **Zu Pos. 14 – Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzauszahlungen**

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz entspricht dem der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen.

Enthalten sind Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände und verbundene Unternehmen. Auch die Auszahlungen für Gastschulbeiträge und Beschulungskosten sind in dieser Position enthalten. Sie entspricht damit sachlich der entsprechenden Ergebnisrechnungsposition unter Berücksichtigung zeitlicher Buchungsunterschiede. Darüber hinaus sind in den Ist-Auszahlungen des Jahres 2021 noch 3.699 T€ für den Verlustausgleich der Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft der Jahre 2019 und 2020 enthalten.

#### **Zu Pos. 15 – Auszahlungen für Steuern und ähnliches sowie gesetzliche Umlageverpflichtungen**

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz entspricht dem der Steueraufwendungen einschließlich der Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen der Ergebnisrechnung. Die Auszahlungen betreffen ausschließlich die Krankenhausumlage und die Umlage an den Landeswohlfahrtsverband.

#### **Zu Pos. 16 – Zinsen und ähnliche Auszahlungen**

Die Auszahlungen setzen sich zusammen aus den gezahlten Zinsen an Kreditinstitute (3.480 T€), den Zinsen an das Land (3 T€) und den sonstigen Finanzauszahlungen (50 T€). Sie entsprechen damit sachlich der korrespondierenden Ergebnisrechnungsposition unter Berücksichtigung zeitlicher Buchungsunterschiede.

#### **Zu Pos 17 – Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben**

Gegebenenfalls würde hier ein Ansatz für außerordentliche Auszahlungen gezeigt.

#### **Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 19)**

Der Saldo von Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt im Haushaltsjahr 2021 einen Überschuss von 10.280 T€ (VJ: Überschuss von 21.823 T€).

## Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 23)

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                                      | <u>2020</u><br>T€   | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|
| 20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                          | 4.095               | 17.371                   | 6.473                |
| 21 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 0                   | 0                        | 2                    |
| 22 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     | <u>100</u>          | <u>104</u>               | <u>3.627</u>         |
| 23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                      | <u><b>4.195</b></u> | <u><b>17.475</b></u>     | <u><b>10.102</b></u> |

Der fortgeschriebene Planansatz bei den Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                       |             |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| Ansatz gemäß Finanzhaushalt 2021                      | 7.457.910 € |
| Erhöhung 2021 f. Mehreinnahmen durch das Land         | 2.001.998 € |
| Haushaltseinnahmereste aus dem Vorjahr                | 7.910.760 € |
| (aufgrund verzögertem Baufortschritt n. n. abgerufen) |             |

Der Haushaltsansatz für die Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens betrifft die planmäßige Tilgung von Darlehen, z. B. durch den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft oder die Erneuerbare Energien Rheingau-Taunus GmbH.

Im Jahr 2021 hat der Landkreis Investitionszuweisungen des Landes in Höhe von 6.219 T€ erhalten, davon 774 T€ als zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (z. B. aus den Sonderprogrammen oder den kommunalen Investitionsprogrammen KIP). Ein Teilbetrag von 3.000 T€ wurde als investiver Anteil an den Schlüsselzuweisungen vereinnahmt.

Von kreisangehörigen Gemeinden erhielt der Kreis 254 T€ zur Planung der Citybahn.

Die Einzahlungen aus dem Abgang von Gegenständen des Finanzanlagevermögens betreffen mit 3.500 T€ die Rückzahlung kurzfristiger Liquiditätshilfen durch den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft und die Kommunale Wohnungsbau GmbH. Der Restbetrag von 127 T€ zeigt die planmäßige Tilgung von Darlehen.

### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 28)

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                      | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                         | 0                 | 69                       | 444               |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 9.970             | 30.475                   | 11.950            |
| 26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 4.817             | 13.473                   | 7.672             |
| 27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                        | <u>7.170</u>      | <u>0</u>                 | <u>1.644</u>      |
| 28 Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                      | <u>21.957</u>     | <u>44.017</u>            | <u>21.710</u>     |

Der fortgeschriebene Planansatz für die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzt sich wie folgt zusammen:

|                                               |              |
|-----------------------------------------------|--------------|
| Auszahlungen gem. Finanzhaushalt 2021         | 20.107.300 € |
| Erhöhung 2021 f. Mehreinnahmen durch das Land | 2.001.998 €  |
| Haushaltsausgabereste aus dem Vorjahr         | 21.907.927 € |

Abweichungen zwischen den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen und den Auszahlungen des Jahres 2021 können den Erläuterungen zur Teilfinanzrechnung (Abschnitt VII) entnommen werden.

Im Haushaltsjahr wurden 381 T€ für die Liegenschaft der geplanten Rettungswache in Strinz-Margarethä, 57 T€ für das Grundstück eines Betreuungsgebäudes an der Grundschule Idstein-Heftrich und 6 T€ Anzahlung für das Grundstück des Gefahrenabwehrzentrums in Bad Schwalbach gezahlt. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen betreffen mit 10.574 T€ überwiegend den Schulbau. Für den Neubau von Kreisstraßen wurden weitere 1.333 T€ gezahlt.

In den Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen sind die Investitionszuweisungen für die Citybahn mit 1.500 T€ enthalten. Der größte Teil der Auszahlungen für das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen betrifft mit 4.687 T€ die Schulen des Landkreises. In die Ausstattung der inneren Verwaltung wurden 1.070 T€ investiert.

Die Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen betreffen mit 1.500 T€ eine Liquiditätshilfe für den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft. Für die Zuführung zur Versorgungsrücklage nach § 2 des Hessischen Versorgungsrücklage-Gesetzes wurden 110 T€ gezahlt.

### Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Pos. 29)

Der Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit saldiert Ein- und Auszahlungen, die im Zusammenhang mit den Investitionen des Landkreises stehen. Er beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf einen Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 11.608 T€ (VJ: 17.761 T€, Ansatz 26.542 T€).

### Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 31 bis 33)

Der Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                              | <u>2020</u><br>T€   | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| 31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten u. ä. für Investitionen                                        | 15.162              | 23.075                   | 11.935             |
| 32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten u. ä. für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | <u>11.277</u>       | <u>12.111</u>            | <u>12.581</u>      |
| 33 Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit                                                            | <u><b>3.885</b></u> | <u><b>10.964</b></u>     | <u><b>-646</b></u> |

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz für die Kreditneuaufnahme setzt sich zusammen aus dem im Finanzhaushalt 2021 geplanten Wert (12.545 T€) zuzüglich der unverbrauchten Kreditermächtigung aus Vorjahren (10.530 T€). Der Ansatz bei den Auszahlungen für die Tilgung entspricht dem Finanzhaushalt 2021.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden sechs Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 11.935 T€ neu aufgenommen. Darin enthalten ist ein Darlehen von 1.687 T€ aus dem Hessischen Investitionsfonds B, ein Darlehen aus dem Kommunalen Investitionsprogramm KIP II in Höhe von 218 T€ und drei Darlehen aus dem Digitalpakt in Höhe von insgesamt 30 T€.

Für die Tilgung von Investitionskrediten wurden 7.978 T€ gezahlt und weitere 4.603 T€ für die Tilgung des Eigenanteils des Landkreises bei der Hessenkasse.

### Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Pos. 35 bis 37)

Unter den haushaltsunwirksamen Vorgängen werden die Neuaufnahme und Rückzahlung von Liquiditätskrediten sowie die Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern ausgewiesen. Der Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Vorgängen setzt sich im Jahr 2021 wie folgt zusammen:

|                                                                   | <u>2020</u><br>T€ | <u>Ansatz 2021</u><br>T€ | <u>2021</u><br>T€    |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|
| 35 Haushaltsunwirksame Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern    | 91.531            | 0                        | 84.134               |
| 36 Haushaltsunwirksame Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern    | <u>91.385</u>     | <u>0</u>                 | <u>85.440</u>        |
| 37 Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen | <u><b>146</b></u> | <u><b>0</b></u>          | <u><b>-1.306</b></u> |

Durchlaufende Gelder im Jahr 2021 waren zum Beispiel:

- Die Schlüsselzuweisungen des Landes für die kreisangehörigen Gemeinden (Ein- und Auszahlungen in Höhe von 70.358 T€)
- Die Abwicklung von Personalabrechnungen für Dritte (Einzahlungen 2.923 T€, Auszahlungen 2.831 T€)
- Die Abwicklung des Breitbandausbaus für die kreisangehörigen Gemeinden (Einzahlungen 2.560 T€, Auszahlungen 2.357 T€)
- Die Weiterleitung von Zahlungen des Rhein-Main-Verkehrsverbundes an die Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft (Einzahlungen 2.094 T€, Auszahlungen 1.875 T€)
- Die weiterzuleitenden Geldeingänge aus Vollstreckungstätigkeit (Einzahlungen 1.863 T€, Auszahlungen 1.320 T€)

### **Veränderung und Bestand von Zahlungsmitteln**

Bei den letzten drei Positionen handelt es sich um die Kontrolle der direkten Finanzrechnung. Ausgangspunkt ist der Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (welcher dem Vorjahreswert der Bilanzposition 'Flüssige Mittel' entspricht). Bei korrekter und vollständiger Ermittlung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit ergeben sich hieraus die 'Flüssigen Mittel' / Zahlungsmittel am Bilanzstichtag.

## **VII. Erläuterungen zu den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr 2021**

Die Teilfinanzrechnungen, gegliedert nach Produktbereichen, liegen dem Jahresabschluss bei. Dargestellt wird der Zahlungsmittelfluss der Investitionstätigkeit laut § 48 Abs. 1 GemHVO in Verbindung mit §§ 1 und 4 GemHVO. Die Finanzierungstätigkeit wird zentral veranschlagt. Die wesentlichen Abweichungen haben sich im Produktbereich 01 – Innere Verwaltung, 03 – Schulträgeraufgaben sowie 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV ergeben. Diese werden nachfolgend erläutert.

### **Produktbereich 01 – Innere Verwaltung**

Die Abweichung zwischen dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz und den Ausgaben des Jahres 2021 belief sich auf 1.732 T€. Der Neubau des Gefahrenabwehrzentrums konnte bisher nicht erfolgen (919 T€). Des Weiteren sind verschiedene größere EDV-Projekte noch in Arbeit, zum Beispiel die Einführung eines neuen Finanzwesens (220 T€), die Digitalisierung der Verwaltung (95 T€) oder die Ablösung der Software „Flüdiis“ (85 T€). Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen stehen noch 197 T€ zur Verfügung.

### **Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben**

Die Abweichung zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz 2021 und dem Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2021 beträgt 7.814 T€. Dies ist auf die zeitverzögerte Umsetzung bei den Ausschreibungsverfahren, durch den Umgestaltungsprozess der Schullandschaft und Verzögerungen in der Bauausführung durch die Corona-Pandemie vor allem bei nachstehenden Projekten zurückzuführen:

- Schulverwaltung allgemein, bew. Anlagevermögen und EDV-Ausstattung (298 T€)
- Schulverwaltung allgemein, Digitalpakt (2.771 T€)
- Grundschule Aarb.-Kettenbach, Generalsanierung Schulgebäude; KIP II (1.663 T€)
- Grundschule Eltville-Hattenheim, Generalsanierung Schulgebäude (608 T€)
- Grundschule Taunusstein-Wehen, Generalsanierung BT A; KIP II (1.588 T€)
- Realschule Eltville, Erweiterungsbau mit Mensa (496 T€)
- Gymnasium Taunusstein-Bleidenstadt, Generalsanierung Sporthalle KIP II (529 T€)
- Berufliche Schule Geisenheim, Generalsanierung Schulgebäude (1.863 T€)
- Berufliche Schule Taunusstein-Hahn, Generalsanierung Schulgebäude (2.762 T€)
- Gesamtschule Niedernhausen, Neubau Mensa und Betreuung (502 T€)
- Gesamtschule Tsst.-Hahn, Generalsanierung und Erweiterung (486 T€)
- Gesamtschule Tsst.-Hahn, Generalsanierung Dreifeldsporthalle; KIP II (1.322 T€)

### **Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

Im Produktbereich 12 beträgt die Abweichung zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz 2021 und dem Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2021 2.357 T€. Die Abweichung ist auf eine zeitverzögerte Umsetzung unter anderem folgender Maßnahmen zurückzuführen:

- Investitionszuschuss Citybahn (485 T€)
- Kreisstraße K 666, Ortsdurchfahrt Lindschied (652 T€)
- Kreisstraßensanierungsprogramm (1.939 T€)

## VIII. Sonstige Angaben

### VIII.1 Anteile an anderen Organisationen

Am 31. Dezember 2021 ist der Rheingau-Taunus-Kreis alleiniger Anteilseigner der RTK Holding GmbH, Bad Schwalbach. Der Jahresabschluss 2021 der RTK Holding GmbH liegt zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses des Rheingau-Taunus-Kreises nicht vor. Im Vorjahr lag der Jahresüberschuss bei 215 T€. Der Beteiligungsansatz in der Bilanz des Rheingau-Taunus-Kreises entspricht dem Wert nach Eigenkapital-Spiegelbildmethode zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz vom 1. Januar 2002 zuzüglich einer Kapitalerhöhung von 5.000 T€ im Jahr 2020.

Zum Bilanzstichtag betreibt der Landkreis weiterhin den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (EAW) als rechtlich unselbständiges Sondervermögen entsprechend den Regelungen des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes). Zum 31. Dezember 2020 wies der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus, Aarbergen, einen Jahresfehlbetrag von 1.514 T€ aus. Der Jahresabschluss 2021 lag zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses noch nicht vor. Der Beteiligungsansatz entspricht dem Wert nach Eigenkapital-Spiegelbildmethode zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz vom 1. Januar 2002.

Der Rheingau-Taunus-Kreis ist alleiniger Gesellschafter der RTV Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH, Taunusstein (RTV). Die RTV verfügt über ein gezeichnetes Kapital in Höhe von 26 T€. Der Beteiligungsansatz entspricht den Anschaffungs- und Herstellungskosten zum Zeitpunkt der Übernahme. Zum 31. Dezember 2020 wies die RTV einen Jahresfehlbetrag von 1.867 T€ aus. Der Landkreis hat den entsprechenden Verlustausgleich im Jahr 2021 vorgenommen. Der Jahresabschluss 2021 der RTV lag auch hier noch nicht vor.

Weitere mittelbare Beteiligungsverhältnisse bestehen zum 31. Dezember 2021 über die RTK Holding GmbH an folgenden Gesellschaften:

| <b>Name und Sitz der Gesellschaft</b>                                          | <b>Anteile der RTK Holding GmbH am Stammkapital in %</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| edz Energie-Dienstleistungszentrum Rheingau-Taunus GmbH,<br>Rüdesheim am Rhein | 100,00                                                   |
| ProJob Rheingau-Taunus GmbH,<br>Taunusstein                                    | 100,00                                                   |
| RTKT Rheingau-Taunus Kultur und Tourismus GmbH,<br>Oestrich-Winkel             | 69,741                                                   |
| KWB Kommunale Wohnungsbau GmbH Rheingau-Taunus,<br>Bad Schwalbach              | 52,4471                                                  |
| SB-Rüdesheimer Seilbahngesellschaft GmbH & Co. KG<br>Rüdesheim                 | 14,48                                                    |
| RMV Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH,<br>Hofheim am Taunus                      | 3,70                                                     |

Die Volkshochschule Rheingau-Taunus e. V. mit Sitz in Taunusstein ist der vom Rheingau-Taunus-Kreis gemäß § 9 (1) HWBG beauftragte Träger für die Weiterbildung im Landkreis. Zum Bilanzstichtag gehören dem Verein neben dem Rheingau-Taunus-Kreis noch verschiedene kreisangehörige Städte und Gemeinden sowie zahlreiche private und juristische Personen als Mitglieder an. Die Mitgliedschaftsrechte werden in der Bilanz zum 31. Dezember 2021 unter dem Posten ‚sonstige Ausleihungen und Mitgliedschaftsrechte‘ ausgewiesen.

## **VIII.2 Sonstige finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse**

Am 31. Dezember 2021 bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Miet-, Pacht- und Leasingverträgen in Höhe von 36.652 T€ (VJ: 45.919 T€). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Leasingverpflichtungen aus Sale-and-Lease-Back-Geschäften in Höhe von 27.312 T€ (VJ: 32.515 T€). Die Vertragslaufzeiten enden zwischen 2026 und 2027.

Die vom Rheingau-Taunus-Kreis zum Bilanzstichtag ausgelegten Ausfallbürgschaften betragen insgesamt 82.854 T€ (VJ: 82.854 T€). Davon entfallen 57.493 T€ (VJ: 57.493 T€) auf Bürgschaften im Zusammenhang mit Sale-and-Lease-Back-Geschäften, wobei diese akzessorisch sind. Eine Ausfallbürgschaft von 16.000 T€ (VJ: 16.000 T€) betrifft die ZVN Finanz GmbH zur Finanzierung einer stillen Beteiligung bei der Nassauischen Sparkasse Anstalt des öffentlichen Rechts, Wiesbaden. Des Weiteren entfallen 8.719 T€ (VJ: 8.719 T€) auf die KWB Kommunale Wohnungsbau GmbH Rheingau-Taunus.

Der Rheingau-Taunus-Kreis haftet als Mitglied im Sparkassen-Zweckverband Nassau für die Verbindlichkeiten des Sparkassen-Zweckverbandes. Darüber hinaus haftet der Landkreis uneingeschränkt für die Verbindlichkeiten und sonstigen finanziellen Verpflichtungen des Eigenbetriebs Abfallwirtschaft (EAW).

Der Rheingau-Taunus-Kreis hat im Zusammenhang mit dem Wechsel der Schulträgerschaft in Vorjahren Grundvermögen von kreisangehörigen Städten und Gemeinden sowie die darauf befindlichen Lasten übertragen bekommen. Werden diese Vermögensgegenstände vom Landkreis nicht mehr für schulische Zwecke benötigt, so kann der frühere Schulträger gemäß § 141 (3) des Hessischen Schulgesetzes die unentgeltliche Rückübertragung verlangen, sofern der Landkreis für diese Schulanlagen keine Ersatzbauten errichtet hat. Bei einer eventuellen Rückübertragung sind von den Städten und Gemeinden auch die auf den Objekten lastenden Verbindlichkeiten zu übernehmen. Die auf den Landkreis übergegangenen Grundstücke und Gebäude wurden in der Eröffnungsbilanz mit den ihnen gemäß Sonderregelungen für die Eröffnungsbilanz beizulegenden Werten angesetzt. Zukünftig von früheren Schulträgern eventuell geltend gemachte Rückübertragungsansprüche sind dabei nicht berücksichtigt worden.

Im Jahr 2021 wurden keine Grundschulden eingetragen oder Erbbaurechte eingeräumt.

Zum Bilanzstichtag bestand eine Vertragsvereinbarung über einen Zinsswap zur Zinsabsicherung eines kommunalen Darlehens. Der Beginn der Zinssicherung IRS 736 (KOM 26) war am 30. September 2012, die Laufzeit beträgt 10 Jahre. Die Zinssicherung IRS 734 ist am 31. Januar 2021 planmäßig ausgelaufen und das entsprechende Darlehen wurde zurückgezahlt.

### VIII.3 Organe des Kreises

#### Kreistag

Der Kreistag ist das oberste Organ des Landkreises. Er trifft gem. § 8 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) die Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung. Der Kreistag des Rheingau-Taunus-Kreises besteht aus 61 in allgemeiner, unmittelbarer, freier, gleicher und geheimer Wahl durch die wahlberechtigten Kreisangehörigen gewählten Kreistagsabgeordneten.

Am 31. Dezember 2021 waren Vorsitzende des Kreistags:

| Nachname         | Vorname    | Funktion                                              |
|------------------|------------|-------------------------------------------------------|
| Stolz            | André      | Kreistagsvorsitzender ab 11.05.2021                   |
| Becker           | Hans-Josef | Stellvertretender Kreistagsvorsitzender               |
| Reimann          | Joachim    | Stellvertretender Kreistagsvorsitzender ab 11.05.2021 |
| Mahr             | Georg A.   | Stellvertretender Kreistagsvorsitzender ab 11.05.2021 |
| Reineke-Westphal | Annette    | Stellvertretende Kreistagsvorsitzende ab 11.05.2021   |

Folgende Mitglieder hatte der Kreistag am 31. Dezember 2021:

| Nachname      | Vorname            | Funktion                              |
|---------------|--------------------|---------------------------------------|
| Barth         | Michael            | Mitglied des Kreistages               |
| Bauer         | Daniel             | Mitglied des Kreistages               |
| Baureis       | Michael            | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Becker        | Helga              | Mitglied des Kreistages               |
| Beuth         | Peter              | Mitglied des Kreistages               |
| Bleuel        | Felix              | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Brandscheid   | Lukas              | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Bremser       | Matthias           | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Deppe         | Miriam             | Mitglied des Kreistages               |
| Fachinger     | Ulrich             | Mitglied des Kreistages               |
| Faust         | Maximilian         | Mitglied des Kreistages               |
| Gagel         | Klaus              | Mitglied des Kreistages               |
| Gomez Garces  | Senia              | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Grobe         | Dr. Frank          | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Hansen        | Sigrid             | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Heckel        | Mareike            | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Helbing       | Jürgen             | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Herfurth      | Christian          | Mitglied des Kreistages               |
| Hollinger     | Alfred             | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Ingelheim     | Marsilius Graf von | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Klos          | Jasper             | Mitglied des Kreistages ab 01.09.2021 |
| Kluge-Pinsker | Dr. Antje          | Mitglied des Kreistages               |
| Koch          | Ann-Kathrin        | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Kraus         | Jan                | Mitglied des Kreistages               |
| Kremer        | Andrea             | Mitglied des Kreistages               |
| Lawetzky      | Dominik            | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Leichtfuß     | René-Alexander     | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Linke         | Günter             | Mitglied des Kreistages               |

|                  |              |                                       |
|------------------|--------------|---------------------------------------|
| Mayer            | Karl         | Mitglied des Kreistages               |
| Meixensperger    | Dr. Jeanette | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Mosler           | Volker       | Mitglied des Kreistages               |
| Müller           | Alexander    | Mitglied des Kreistages               |
| Müller           | Stefan       | Mitglied des Kreistages               |
| Müller           | Timo         | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Müller-Klepper   | Petra        | Mitglied des Kreistages               |
| Neradt           | Ulrike       | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Penk             | Wendy        | Mitglied des Kreistages               |
| Pfenning         | Tanja        | Mitglied des Kreistages               |
| Pörtner          | Benno        | Mitglied des Kreistages               |
| Pulch            | Olaf         | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Rabanus          | Martin       | Mitglied des Kreistages               |
| Reimann          | Joachim      | Mitglied des Kreistages               |
| Reineke-Westphal | Annette      | Mitglied des Kreistages               |
| Resch            | Marcus       | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Schadow          | Dr. Alexia   | Mitglied des Kreistages               |
| Schäfer          | Marius       | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Schwarz          | Miriam       | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Sinß             | Carsten      | Mitglied des Kreistages               |
| Sommer           | Björn        | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Stappel          | Martin       | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Steinmacher      | Winfried     | Mitglied des Kreistages               |
| Stolpp           | Klaus        | Mitglied des Kreistages               |
| Unger            | Alexandra    | Mitglied des Kreistages ab 01.04.2021 |
| Weiß             | Marius       | Mitglied des Kreistages               |
| Willsch          | Sebastian    | Mitglied des Kreistages               |
| Zehner           | Sandro       | Mitglied des Kreistages               |

## Kreisausschuss

Folgende Mitglieder hatte der Kreisausschuss am 31.12.2021:

| Nachname       | Vorname     | Funktion                                    |
|----------------|-------------|---------------------------------------------|
| Kilian         | Frank       | Landrat, Vorsitzender des Kreisausschusses  |
| Bathke         | Hansjörg    | Mitglied des Kreisausschusses ab 11.05.2021 |
| Cornelius      | Alexander   | Mitglied des Kreisausschusses               |
| Döring         | Günter F.   | Mitglied des Kreisausschusses               |
| Eggers         | Nicole      | Mitglied des Kreisausschusses ab 11.05.2021 |
| Feser          | Jan         | Mitglied des Kreisausschusses ab 11.05.2021 |
| Hannes         | Matthias    | Mitglied des Kreisausschusses ab 11.05.2021 |
| Lieber         | Walter      | Mitglied des Kreisausschusses ab 11.05.2021 |
| Muth           | Sabine      | Mitglied des Kreisausschusses               |
| Nabrotzky      | Dorothee    | Mitglied des Kreisausschusses               |
| Orth-Krollmann | Dr. Heidrun | Mitglied des Kreisausschusses               |
| Rodius         | Hans        | Mitglied des Kreisausschusses               |
| Scholl         | Rainer      | Mitglied des Kreisausschusses               |
| Wieczorek      | Thomas      | Mitglied des Kreisausschusses ab 11.05.2021 |
| Willsch        | Klaus-Peter | Mitglied des Kreisausschusses ab 11.05.2021 |
| Zarda          | Thomas      | Mitglied des Kreisausschusses ab 11.05.2021 |

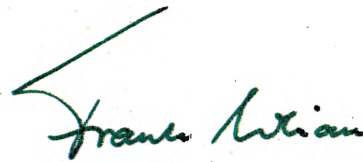
#### VIII.4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Zum 31. Dezember 2021 waren in der Kreisverwaltung des Rheingau-Taunus-Kreises beschäftigt:

- 52 Beamte (VJ: 54), davon 14 in Teilzeitarbeitsverhältnissen
- 825 tariflich Beschäftigte (VJ: 785), davon 359 in Teilzeitarbeitsverhältnissen
- 16 Auszubildende und Praktikanten (VJ: 16)

Von den insgesamt 893 (VJ: 855) Beschäftigten befanden sich zum Stichtag 14 (VJ: 9) Mitarbeiter in einem Altersteilzeitverhältnis.

Bad Schwalbach, den 3. April 2022



(Frank Kilian)  
Landrat



---

Rheingau-  
Taunus-Kreis

---

# Jahresabschluss 2021

Rechenschaftsbericht

## **Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2021**

### **I. Geschäftsverlauf und Lage des Rheingau-Taunus-Kreises**

Der Rheingau-Taunus-Kreis hat für das Haushaltsjahr 2021 einen Haushalt nach den Grundsätzen der Gemeindehaushaltsverordnung Hessen (GemHVO) erstellt, welcher vom Kreistag am 1. Dezember 2020 beschlossen wurde. Dieser wurde vom Regierungspräsidium Darmstadt am 25. Januar 2021 genehmigt. Auf die Erstellung einer Nachtragssatzung konnte verzichtet werden.

Der Landkreis hat in den Jahren 2016 bis 2021 einen Haushaltsüberschuss erwirtschaftet. Nach Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2018 wurde der Antrag auf vorzeitige Entlassung aus dem Schutzschirm gestellt. Mit Wirkung zum 31.12.2019 (Inkrafttreten des Corona-Kommunalpaket-Gesetzes) wurde der Landkreis aus dem Schutzschirm entlassen.

#### **I.1. Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2021**

##### **I.1.1. Vergleich des Jahresergebnisses mit dem Vorjahreswert (Ist-Ist-Vergleich)**

Der Jahresüberschuss des Rheingau-Taunus-Kreises für das Haushaltsjahr 2020 beläuft sich auf 5.482 T€ (VJ: 12.682 T€). Jahresüberschüsse können beim Rheingau-Taunus-Kreis seit dem Haushaltsjahr 2016 erwirtschaftet werden. Der ordentliche Jahresüberschuss – also das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Landkreises – beträgt 5.462 T€ (VJ: 16.674 T€). Die planmäßigen Abschreibungen sind mit 11.574 T€ (VJ: 12.648 T€) im Jahresergebnis enthalten.

Die Gesamterträge des Jahres 2021 belaufen sich auf 346.631 T€ (VJ: 328.659 T€) und sind somit um 17.972 T€ höher als im Vorjahr.

Die Erträge aus den gesetzlichen Umlagen sind um 1.440 T€ gestiegen, was einer Zunahme von 1,0 % entspricht. Dabei wurde der Hebesatz der Kreisumlage auf 28,46 % gesenkt (VJ: 29,00 %) und der Hebesatz für die Schulumlage von 19,80 % auf 20,19 % angehoben. Saldiert ergab dies eine Reduzierung der Umlagesätze von 48,80 % auf 48,65 %. Der Anstieg der erhaltenen Umlagen resultiert damit ausschließlich aus den gestiegenen Einnahmen der kreisangehörigen Gemeinden. Die Erträge aus Schlüsselzuweisungen des Landes sind um 2.167 T€ gesunken.

Der Anstieg der Erträge im Vergleich mit dem Vorjahr basiert maßgeblich aus der Kostenerstattung für das Corona-Impfzentrum des Kreises (14.701 T€ mehr als 2020), für das in gleicher Höhe auch Mehraufwendungen entstanden sind. Die Erträge aus Transferleistungen sind mit 474 T€ leicht zurückgegangen, wobei in ihnen auch im Jahr 2021 der erhöhte Betrag der Bundeserstattung für Unterkunftskosten enthalten ist (5.385 T€). Der Landkreis erhält hier eine finanzielle Unterstützung des Bundes zur Bewältigung der Corona-Pandemie.

Die außerordentlichen Erträge (welche u. a. periodenfremde Erträge und Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen enthalten) sind um 2.705 T€ auf insgesamt 3.282 T€ gestiegen. Sie betreffen hauptsächlich die Restabwicklung der Citybahn (1.783 T€ Auflösung von Rückstellungen und Sonderposten) und die Übertragung der ehemaligen Grundschule

Assmannshausen an die Stadt Rüdesheim (1.374 T€ Auflösung von Verbindlichkeiten und Sonderposten).

Die Gesamtaufwendungen des Jahres 2021 beliefen sich auf 341.149 T€ (VJ: 315.977 T€). Sie sind um 25.172 T€ höher als im Vorjahr.

Den größten Anteil an der Steigerung der Aufwendungen im Vergleich zum Jahr 2020 haben mit 19.559 T€ die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. In ihnen sind unter anderem die 14.701 T€ Mehraufwendungen für das Corona-Impfzentrum enthalten. Hinzu kamen weitere Kostensteigerungen in anderen Bereichen, so z. B. bei der Schülerbeförderung (+715 T€), beim Fachdienst EDV (+697 T€), beim Gesundheitsamt (+577 T€) und beim Fachdienst Organisation und Zentrale Dienste (+245 T€). Die Mehraufwendungen betreffen insbesondere die notwendigen organisatorischen Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie. Diese sind (ohne die Mittel für das Impfzentrum) in der gesamten Aufwandsgruppe mit 2.328 T€ enthalten.

Ebenfalls in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten ist die Einstellung von Mitteln in den Sonderposten für die Schulumlage (2.766 T€ mehr als im Vorjahr).

Die Aufwendungen für Transferleistungen sind um 4.925 T€ gestiegen (2020: 142.336 T€, 2021: 147.261 T€). Maßgebliche Steigerungen im Vergleich zu 2020 gab es vor allem bei den Grundsicherungsleistungen im Alter nach SGB XII (+1.378 T€) und den Leistungen des Jobcenters (+1.265 T€). Für die Eingliederungshilfe nach dem SGB XII wurden 964 T€ mehr ausgezahlt. Die Jugendhilfeleistungen stiegen um 571 T€.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 936 T€. Die Aufwandserhöhung beruht unter anderem auf einer tariflichen Entgelterhöhung zum 1. April 2021 um durchschnittlich 1,4 %. Die Zahl der Beschäftigten ist von 855 am 31.12.2020 auf 893 am 31.12.2021 gestiegen.

Der Rückgang der Abschreibungen in Höhe von 1.074 T€ basiert ausschließlich auf der erstmaligen Bewertung der Gesamtforderungen nach § 7 des Unterhaltsvorschussgesetzes im Jahr 2020, die im Vorjahr mit 1.983 T€ enthalten war. Bereinigt um diesen Sondereffekt wären auch die Abschreibungen im Vorjahresvergleich entsprechend gestiegen.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und besondere Finanzaufwendungen sind von 14.481 T€ in 2020 auf 15.669 T€ in 2021 gestiegen, eine Zunahme um 1.188 T€. Diese Zunahme betrifft mit 915 T€ überwiegend die Weiterleitung der Landeszuwendungen für Corona-Schutzmaßnahmen an Kindertagesstätten, welche in gleicher Höhe auch bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen vereinnahmt wurde.

Bei den Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen kam es zu Mehraufwendungen in Höhe von 1.420 T€ im Vergleich mit dem Vorjahr, bedingt durch eine Anhebung des Hebesatzes und der Umlagegrundlagen für den Landeswohlfahrtsverband.

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 3.262 T€. Sie betreffen hauptsächlich die Restabwicklung der Citybahn (1.503 T€), die Übertragung der ehemaligen Grundschule Assmannshausen an die Stadt Rüdesheim (957 T€), die beabsichtigte Übernahme des Jahresfehlbetrags 2021 der Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH (513 T€) und eine Sonderabschreibung auf das Gebäude der Grundschule Aarbergen (284 T€).

Bei Betrachtung der Ergebnisrechnung im Vergleich zum Vorjahr zeigt sich folgendes Bild:

|                              | <b>2020</b>      | <b>2021</b>     | <b>Veränderung</b> |
|------------------------------|------------------|-----------------|--------------------|
| Verwaltungs-Ergebnis         | 19.938 T€        | 8.254 T€        | - 11.684 T€        |
| Finanz-Ergebnis              | - 3.264 T€       | - 2.792 T€      | + 472 T€           |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b> | <b>16.674 T€</b> | <b>5.462 T€</b> | <b>-11.212 T€</b>  |
| außerordentliches Ergebnis   | - 3.992 T€       | 20 T€           | + 4.012 T€         |
| <b>Jahres-ergebnis</b>       | <b>12.682 T€</b> | <b>5.482 T€</b> | <b>- 7.200 T€</b>  |

Im Vergleich mit dem Vorjahr ist das Verwaltungsergebnis, welches die Kernaufgaben der Verwaltung zeigt, noch positiv, jedoch deutlich rückläufig. Der ordentliche Jahresüberschuss von 5.462 T€ korrespondiert dabei in etwa mit der Erhöhung der Sondererstattung des Bundes im Bereich des SGB II in Höhe von 5.385 T€. Durch sie genügten die Kostenerstattungen und Umlagen des Jahres 2021, um die dem Landkreis übertragenen Aufgaben zu finanzieren.

Im Wirtschaftsjahr 2021 ist das Verwaltungsergebnis noch ausreichend hoch, um die Aufwendungen des Finanzergebnisses und die außerordentlichen (einmaligen) Sachverhalte zu decken.

Nach § 92 (4) HGO soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2021 war ausgeglichen. Der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung belief sich auf 10.280 T€. Er genügte nicht, um daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie die planmäßige Rückzahlung an das Sondervermögen Hessenkasse in Höhe von 12.581 T€ zu leisten. Damit sind die in § 92 (5) HGO genannten Voraussetzungen nicht erfüllt, der Haushalt des Jahres 2021 ist nicht in der Rechnung ausgeglichen. Der jahresbezogene Zahlungsmittelbedarf wurde durch ungebundene Liquidität aus Vorjahren gedeckt.

#### **I.1.2. Vergleich des Jahresergebnisses mit den fortgeschriebenen Ansätzen 2021 (Ansatz-Ist-Vergleich)**

Das Jahr 2021 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 5.482 T€ ab. Erwartet wurde gemäß dem originären Haushaltsplan ein Überschuss von 24 T€ und gemäß fortgeschriebenem Ansatz 2021 ein Fehlbetrag von 644 T€. Das tatsächliche Ergebnis ist somit um 5.458 T€ besser als der originäre Plan und um 6.126 T€ besser als der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsplans.

Die fortgeschriebenen Ansätze beinhalten neben dem ursprünglichen Ansatz zum einem die überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Erträge, die sich über den Gesamthaushalt ausgleichen. Zum anderen beinhalten sie die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsmittel. In der Folge werden sie als Vergleichswerte für den Ansatz-Ist-Vergleich gewählt.

Bei den ordentlichen Erträgen wurden 11.144 T€ mehr erzielt als geplant. Auch hier haben die Kostenerstattungen für das Impfzentrum (14.861 T€) den größten Einfluss. Eine Veranschlagung des Impfzentrums war im Rahmen der Haushaltsplanung nicht möglich. Grundsätzlich werden die Mehrerträge zur Deckung der entsprechenden Mehraufwendungen verwendet (unechte Deckungsfähigkeit). Über dem Ansatz liegen noch die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (3.143 T€) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (686 T€ über dem Planansatz).

Dem gegenüber liegen die Erträge aus Transferleistungen um 6.297 T€ unter dem Haushaltsansatz. Dies betrifft überwiegend den Produktbereich JobCenter (7.579 T€ unter Plan). Bei dieser Position muss jedoch auch die Entwicklung der entsprechenden Transferaufwendungen gesehen werden (7.864 T€ unter Plan), da die Erträge unmittelbar von diesen abhängen.

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 334.626 T€ und liegen um 5.897 T€ über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz (328.729 T€).

Zu Mehraufwendungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz 2021 kam es insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (15.454 T€ über Plan), davon 14.861 T€ durch die Aufwendungen für das Impfzentrum. Weitere 3.265 T€ resultieren aus der Bildung des Sonderpostens für die Schulumlage, welche als Teilergebnisverwendung zu Gunsten der kreisangehörigen Gemeinden im Jahresabschluss erfolgt und die deshalb bei Aufstellung des Haushaltsplans nicht berücksichtigt werden kann.

Über dem Haushaltsansatz liegen auch die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen (156 T€ über Plan). Dies resultiert aus der Weiterleitung der Landeszuwendungen für Corona-Schutzmaßnahmen in Kindertageseinrichtungen (915 T€) an deren Träger, welche in voller Höhe durch die Zuweisungen des Landes gedeckt wird.

Einsparungen konnten hauptsächlich bei den Transferaufwendungen (147.261 T€ T€, Ansatz 155.870 T€) erzielt werden. Auch die Personalaufwendungen liegen um 1.231 T€ unter dem Haushaltsansatz.

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 3.262 T€ bei einem Haushaltsansatz von 513 T€. Sie betreffen hauptsächlich die Restabwicklung der Citybahn (1.503 T€), die Übertragung der ehemaligen Grundschule Assmannshausen an die Stadt Rüdesheim (957 T€), die beabsichtigte Übernahme des Jahresfehlbetrags 2021 der Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH (513 T€) und eine Sonderabschreibung auf das Gebäude der Grundschule Aarbergen (284 T€).

Bei den Abschreibungen auf die Planung der Citybahn, der Übertragung der Grundschule Assmannshausen und der Sonderabschreibung für die Grundschule Aarbergen handelt es sich um Feststellungen bei der Aufstellung im Jahresabschluss und nicht um zahlungsrelevante Vorgänge, daher gelten sie nach § 100 (4) HGO nicht als über- oder außerplanmäßiger Aufwand und bedürfen keiner Genehmigung durch den Kreistag. Die Verlustabdeckung des Jahresfehlbetrags 2021 der RTV wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 8. März 2022 als außerplanmäßiger Aufwand beschlossen.

Weitere Erläuterungen zum Vergleich der Aufwendungen und Erträge mit den fortgeschriebenen Ansätzen für das Jahr 2021 sind dem Anhang zum Jahresabschluss 2021 zu entnehmen. Die haushaltsrechtliche Legitimation ist in allen Fällen gewährleistet.

## **I.2. Investitions- und Finanzierungstätigkeit im Jahr 2021**

Im Jahr 2021 wurden 20.342 T€ in das Anlagevermögen des Rheingau-Taunus-Kreises investiert, davon 10.729 T€ für Schulgebäude, 832 T€ für den Straßenbau und 5.490 T€ für das bewegliche Anlagevermögen. In das Finanzanlagevermögen wurden 144 T€ investiert, davon 110 T€ als Kauf von Fondsanteilen für die gesetzlich vorgeschriebene Versorgungsrücklage für Beamte. Zuweisungen für die Investitionen dritter wurden in Höhe von 1.763 T€ gezahlt, davon 1.515 T€ für die Citybahn.

In Betrieb genommen wurde u. a. das Schulgebäude BT I der Beruflichen Schule in Taunusstein-Hahn (6.622 T€), der Bauteil C an der Gesamtschule in Taunusstein-Hahn (5.314 T€), die Turnhalle der Grundschule Bad Schwalbach (4.124 T€), die Sporthalle am Gymnasium Taunusstein-Bleidenstadt (2.471 T€) und der Bauteil A der Grundschule Walluf (1.787 T€). Auch ein Teilabschnitt der Kreisstraße K 628 von Lorch-Wollmerschied bis zur Landesstraße L3397 wurde mit einer Länge von 1.400 m fertiggestellt. Die aktivierten Anschaffungs- und Herstellungskosten betrugen 424 T€.

Zur Finanzierung der investiven Maßnahmen wurden im Jahr 2021 Investitionsdarlehen in Höhe von 11.935 T€ neu aufgenommen. Weiterhin erhielt der Rheingau-Taunus-Kreis Investitionsförderungen in Höhe von 6.472 T€, hiervon 3.219 T€ aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen des Landes. Aus den Schlüsselzuweisungen des Landes wurde ein Teilbetrag von 3.000 T€ als investiver Anteil passiviert.

Die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beliefen sich auf 7.978 T€. Zum 31. Dezember 2021 hat der Rheingau-Taunus-Kreis Investitionskredite in Höhe von 91.127 T€ (VJ: 87.170 T€) in den Verbindlichkeiten. Die Zunahme resultiert aus den Neuaufnahmen bei niedrigeren Zahlungen zur planmäßigen Tilgung. In den Neuaufnahmen sind ein Darlehen in Höhe von 1.687 T€ aus dem Hessischen Investitionsfonds B, ein Darlehen aus dem Kommunalen Investitionsprogramm KIP II in Höhe von 218 T€ und drei Darlehen aus dem Digitalpakt in Höhe von insgesamt 30 T€ enthalten.

Auszahlungen zur Tilgung der Verbindlichkeiten an das Sondervermögen Hessenkasse erfolgten in Höhe von 4.603 T€. Dieser Jahresbeitrag ist noch bis zum Jahr 2048 zu leisten.

Zum Bilanzstichtag hatte der Rheingau-Taunus-Kreis keine Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten. Der Mindestzahlungsmittelbestand nach § 106 (1) HGO (Liquiditätsreserve) war vorhanden.

## **II. Wesentliche Entwicklungen des Geschäftsverlaufs nach dem 31.12.2021**

Der Rheingau-Taunus-Kreis hat für das Jahr 2022 einen Haushalt nach den Grundsätzen der GemHVO erstellt, welcher vom Kreistag am 14. Dezember 2021 beschlossen und von der Aufsichtsbehörde mit Datum vom 18. Februar 2022 genehmigt wurde.

Für das Haushaltsjahr 2022 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 18 T€ erwartet. Dieser ist vergleichbar mit dem originär geplanten Überschuss für das Haushaltsjahr 2021 (24 T€).

Gemäß Beschluss wurden die Hebesätze für Kreis- und Schulumlage für das Haushaltsjahr 2022 gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 0,33 % auf insgesamt 48,98 % erhöht. Damit liegt der Rheingau-Taunus-Kreis weiterhin unter dem Durchschnitt des Landes Hessen (2022: 50,57 %). Nach vorläufigen Berechnungen des Hessischen Ministeriums der Finanzen

ergibt sich aus dem kommunalen Finanzausgleich (Erträge aus Zuweisungen vom Land zuzüglich Erträge aus Kreis- und Schulumlage abzüglich Aufwendungen für LWV- und Krankenhausumlage) eine Ergebnisverbesserung von ca. 4,0 Mio. € im Vergleich zum Haushaltsplan 2021.

Bei Betrachtung der wesentlichen Positionen der im Jahresabschluss vorliegenden Werte der Ergebnisrechnung für das Jahr 2021 im Vergleich zum Haushalt 2022 zeigt sich folgendes Bild (in T€):

|                                             | Ist 2021       | 2022 gem. Haushalt | Veränderung Ist 2021/Plan 2022 |
|---------------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------------|
| <b>ordentliche Erträge</b>                  | <b>342.881</b> | <b>339.835</b>     | <b>- 3.046</b>                 |
| davon Kreis- und Schulumlage                | 142.168        | 149.252            | + 7.084                        |
| davon Schlüsselzuweisungen                  | 46.780         | 48.416             | + 1.636                        |
| davon Kostenerstattungen *                  | 18.687         | 3.935              | - 14.752                       |
| davon Transfererträge                       | 98.118         | 107.214            | + 9.096                        |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>334.627</b> | <b>336.942</b>     | <b>- 2.315</b>                 |
| davon Personal- und Versorgungsaufwendungen | 51.116         | 54.395             | + 3.279                        |
| davon Sach- und Dienstleistg. *             | 70.805         | 53.064             | -17.741                        |
| davon gesetzliche Umlagen                   | 38.186         | 41.940             | + 3.754                        |
| davon Zuweisungen                           | 15.669         | 16.713             | + 1.044                        |
| davon Transferaufwendungen                  | 147.261        | 158.976            | + 11.715                       |
| <b>Verwaltungsergebnis</b>                  | <b>8.254</b>   | <b>2.893</b>       | <b>- 5.361</b>                 |
| <b>Finanzergebnis</b>                       | <b>- 2.792</b> | <b>- 2.875</b>     | <b>- 83</b>                    |
| <b>ordentliches Ergebnis</b>                | <b>5.462</b>   | <b>18</b>          | <b>- 5.444</b>                 |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>           | <b>20</b>      | <b>0</b>           | <b>- 20</b>                    |
| <b>Jahresergebnis</b>                       | <b>5.482</b>   | <b>18</b>          | <b>- 5.464</b>                 |

\* Ist 2021 incl. Impfzentrum 14.861 T€

Gemäß Kreistagsbeschluss vom 14. Dezember 2021 wurde bei den zuvor geplanten Personalaufwendungen eine Kürzung von 0,4 Mio. € und bei den Sach- und Dienstleistungen eine Kürzung von 1,5 Mio. € beschlossen, welche in dieser Darstellung berücksichtigt ist.

Aus den Einzelpositionen ergibt sich, dass die Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich (Kreis- und Schulumlage sowie Schlüsselzuweisungen) um 8.720 T€ steigen, während die gesetzlichen Umlagen des KFA (Krankenhaus- und LWV-Umlage) um 3.754 T€ zunehmen.

Die saldierte Verbesserung beim KFA genügt, um den Anstieg der übrigen betrieblichen Aufwendungen (insbesondere der Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie der vorgesehenen Zuweisungen) auszugleichen, sofern die angestrebte Einsparung bei den Sach- und Dienstleistungen gelingt. Bei diesen besteht ein Unterschied von 17.741 T€ zwischen dem Ist 2021 und dem Plan 2022, von denen 14.861 T€ das Impfzentrum betreffen (für dieses wird auch in 2022 kein Ansatz gebildet). Es verbleiben 2.880 T€, die 2022 im Vergleich zu den Ist-Aufwendungen 2021 weniger zur Verfügung gestellt werden.

Der Saldo der Transferaufwendungen abzüglich der Erträge aus der Erstattung von Transferleistungen belief sich 2021 auf 49.143 T€. Für 2022 wird eine Lücke von 51.762 T€ erwartet, eine Verschlechterung von 2.619 T€. Dabei ist zu beachten, dass in beiden Jahren die erhöhte Bundeserstattung von rd. 6 Mio. € für die Unterkunftskosten im Bereich SGB II enthalten ist.

Das Zinsniveau auf dem Kapitalmarkt ist weiterhin sehr tief. Der Leitzins der Europäischen Zentralbank beträgt unverändert zum Vorjahr 0,0 %. Die geplanten Zinsaufwendungen 2022 betragen 3.341 T€ und liegen 81 T€ über dem Aufwand für Zinsen im Jahresabschluss 2021 (3.260 T€).

Der Investitionshaushalt für das Haushaltsjahr 2022 umfasst Maßnahmen in Höhe von 17,8 Mio. €, davon 14,3 Mio. € bei den Schulträgeraufgaben. Für den Ausbau der Kreisstraßen sind 1,8 Mio. € vorgesehen und im Bereich Sicherheit und Ordnung 0,3 Mio. €, unter anderem für die Beschaffung eines geländegängigen Erkundungskraftwagens und eines Mannschaftstransportwagens. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beträgt im Haushaltsjahr 2022 29,9 Mio. €.

Die Finanzierung erfolgt durch die Aufnahme von Investitionsdarlehen in Höhe von 12,2 Mio. €. Hierin ist die Aufnahme von Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds Abt. B in Höhe von 1,2 Mio. € und Kredite aus dem Digitalpakt Schule mit 0,5 Mio. € enthalten. Weiterhin werden zur Finanzierung der investiven Maßnahmen pauschale sowie objektbezogene Zuwendungen in Höhe von 2,7 Mio. € und Schlüsselzuweisungen von 2,0 Mio. € eingeplant.

Zur Tilgung von Investitionskrediten werden im Jahr 2022 7,8 Mio. € veranschlagt. Bei Betrachtung von Kreditneuaufnahme und -tilgung ergibt sich eine Nettoneuverschuldung von 4,4 Mio. €. Der sich hieraus ergebende Schuldendienst muss zukünftig im Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden. Zusätzlich zu den planmäßigen Tilgungen sieht der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2022 die Zahlung des Eigenbeitrags in Höhe von 4,6 Mio. € an die Hessenkasse vor.

Im Finanzhaushalt des Jahres 2022 ergibt sich ein Zahlungsmittelbedarf von 6.045 T€. Aufgrund der am Jahresende 2021 vorhandenen Finanzmittel wird zum Jahresende 2022 voraussichtlich ein positiver Endbestand erreicht. Ein jahresbezogener Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt, wie ihn § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO vorsieht, ist jedoch nicht gegeben. Der Zahlungsmittelbedarf wird erneut durch ungebundene Liquidität aus Vorjahren gedeckt, die gemäß Plan noch genügt, den mittelfristigen Finanzaushalt bis 2025 auszugleichen. Dies war Voraussetzung für die Genehmigungsfähigkeit des Haushalts. Ansonsten wäre der Landkreis zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO verpflichtet gewesen.

Nach Analyse des Regierungspräsidiums Darmstadt ist die finanzielle Leistungsfähigkeit weiterhin als angespannt einzustufen.

### **III. Ausblick auf das Jahr 2022 und die folgenden Jahre**

Die im Jahresabschluss dargestellten Zahlen und Kennziffern sind kein Selbstzweck, sondern ein Instrument zur Steuerung und Kontrolle. Ihr Ziel ist es auch, aus den verfügbaren Mitteln den größtmöglichen Nutzen für die rund 187.000 Einwohner und die zukünftige Entwicklung des Rheingau-Taunus-Kreises zu ziehen.

Um dieses Ziel zu erreichen investieren wir in die Zukunft von Familien: In Gesundheit, Bildung und Sicherheit. Der Ausbau von Infrastruktur im Daten- und Warentransport stärkt zudem den Landkreis als Wirtschaftsstandort. Gemeinsam und in Zusammenarbeit mit den anderen politischen Ebenen, den Kommunen, dem Land, dem Bund und Europa machen wir mehr möglich.

Zum 1. September 2021 startete das Modellprojekt „Kompetenzzentrum Pflege“, das Beratung zu allen Fragen rund um das Thema Pflege. Es bündelt Beratung, Schulung, Fallbesprechungen und die Vernetzung des lokalen Gesundheitssektors.

Neben den baulichen Investitionen in die Schulen investieren wir auch in zeitgemäßes Lernen mit digitalen Medien. Dazu trägt der Rheingau-Taunus-Kreis aus eigenen Mitteln 1,19 Mio. € zum Digitalpakt des Landes Hessen (9,6 Mio. €) bei, der von 2019 bis 2024 angelegt ist. Auch der Breitbandanschluss der Schulen an das Glasfasernetz ist auf einem guten Weg, 28 Schulen sollen bis zum 31. Juli 2022 an das Netz angeschlossen sein. Für die Schulsozialarbeit haben wir im Haushaltsplan 2022 3,0 Mio. € bereitgestellt.

Nach dem Wiesbadener Bürgerentscheid vom 1. November 2020 gegen eine City-Bahn verschiebt sich der Fokus auf die Reaktivierung der Aartalbahn zwischen Bad Schwalbach und Wiesbaden. Auch hier ist Zusammenarbeit gefragt: Der Rheingau-Taunus-Kreis berät mit dem Land Hessen, der Stadt Wiesbaden und dem Rhein-Main-Verkehrsverbund das weitere Vorgehen. Erste Ergebnisse der Machbarkeitsstudie für eine schienengebundene Verbindung nach Wiesbaden werden im zweiten Quartal 2022 erwartet.

Und mehr noch als die Schiene ist die Straße die Verkehrsinfrastruktur in unserem Landkreis. Daher wurde das ambitionierte wie sinnvolle Kreisstraßensanierungsprogramm zur grundhaften Erneuerung mit einem Gesamtansatz von 33,4 Mio. € beschlossen. Als erste Maßnahme wurde hieraus das Teilstück der K 628 bei Wollmerschied in Nutzung genommen.

Nach einem Grundsatzbeschluss des Kreistags entsteht im Gewerbegebiet „Ober der Hardt“ in Bad Schwalbach das neue Gefahrenabwehrzentrum des Rheingau-Taunus-Kreises. In Hohenstein wird eine in 2021 erworbene Immobilie zur Rettungswache ausgebaut.

Ein gutes Beispiel für erfolgreiche Kooperation für die Sicherheit unserer Einwohner ist auch das Jugendtaxi: Seit September 2021 bietet es jungen Menschen im Alter von 14 bis einschließlich 20 Jahren die Möglichkeit, sicher an ihr Ziel zu gelangen. Unterstützt werden sie dabei aus Mitteln des Landkreises und der teilnehmenden Kommunen.

Aktuell verzeichnet der Rheingau-Taunus-Kreis durch die Kriegshandlungen in der Ukraine einen hohen Anstieg bei den Flüchtlingen. Diese Situation bedeutet nicht nur eine besondere Herausforderung bei der Organisation, sondern wird auch Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der kommenden Jahre haben.

#### **IV. Besondere Risiken**

Der Rheingau-Taunus-Kreis haftet als Mitglied im Sparkassen-Zweckverband Nassau für die Verbindlichkeiten des Sparkassen-Zweckverbandes.

Bad Schwalbach, den 3. April 2022



(Frank Kilian)  
Landrat



---

Rheingau-  
Taunus-Kreis

---

# Jahresabschluss 2021

Teilergebnisrechnungen

# **Teilergebnisrechnung Produktbereich Innere Verwaltung**

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 / Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | €<br>4                            | €<br>5                                                     | €<br>6                                       | €<br>7                                                                                             |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | -21.094,19                        | -17.000,00                                                 | -17.042,20                                   | 42,20                                                                                              |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -639.790,48                       | -590.000,00                                                | -473.850,00                                  | -116.150,00                                                                                        |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -546.318,77                       | -700.070,00                                                | -524.295,29                                  | -175.774,71                                                                                        |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | -650.752,16                       | -739.900,00                                                | -695.733,36                                  | -44.166,64                                                                                         |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -69.911,66                        | -59.790,00                                                 | -92.987,51                                   | 33.197,51                                                                                          |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -637.712,82                       | -363.880,00                                                | -1.173.425,73                                | 809.545,73                                                                                         |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-2.565.580,08</b>              | <b>-2.470.640,00</b>                                       | <b>-2.977.334,09</b>                         | <b>506.694,09</b>                                                                                  |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 8.960.446,59                      | 10.572.870,00                                              | 9.091.730,66                                 | 1.481.139,34                                                                                       |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 3.476.757,60                      | 2.713.200,00                                               | 2.686.375,73                                 | 26.824,27                                                                                          |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 4.925.353,17                      | 6.788.205,54                                               | 5.919.129,17                                 | 869.076,37                                                                                         |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 1.244.617,11                      | 1.567.180,00                                               | 1.354.392,03                                 | 212.787,97                                                                                         |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 621.542,27                        | 647.400,00                                                 | 643.709,04                                   | 3.690,96                                                                                           |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 6.143,44                          | 8.300,00                                                   | 5.918,29                                     | 2.381,71                                                                                           |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>19.234.860,18</b>              | <b>22.297.155,54</b>                                       | <b>19.701.254,92</b>                         | <b>2.595.900,62</b>                                                                                |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>                                                        | <b>16.669.280,10</b>              | <b>19.826.515,54</b>                                       | <b>16.723.920,83</b>                         | <b>3.102.594,71</b>                                                                                |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | -38.717,59                        | -30.000,00                                                 | -35.187,22                                   | 5.187,22                                                                                           |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 303.201,00                        | 301.700,00                                                 | 263.053,00                                   | 38.647,00                                                                                          |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 / Position 22)</b>                                                             | <b>264.483,41</b>                 | <b>271.700,00</b>                                          | <b>227.865,78</b>                            | <b>43.834,22</b>                                                                                   |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>16.933.763,51</b>              | <b>20.098.215,54</b>                                       | <b>16.951.786,61</b>                         | <b>3.146.428,93</b>                                                                                |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -408,00                           | 0,00                                                       | -514,00                                      | 514,00                                                                                             |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 559,00                            | 0,00                                                       | 994,00                                       | -994,00                                                                                            |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>                                                 | <b>151,00</b>                     | <b>0,00</b>                                                | <b>480,00</b>                                | <b>-480,00</b>                                                                                     |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>16.933.914,51</b>              | <b>20.098.215,54</b>                                       | <b>16.952.266,61</b>                         | <b>3.145.948,93</b>                                                                                |

# **Teilergebnisrechnung Produktbereich Sicherheit und Ordnung**

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                       | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                              |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                            | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -4.805.854,77                     | -5.329.500,00                                              | -4.832.080,56                                | -497.419,44                                                                                         |
| 3  | 548-549                      | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.756.842,47                     | -1.858.740,00                                              | -1.790.573,44                                | -68.166,56                                                                                          |
| 4  | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                          | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 8  | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -22.514,00                        | -22.510,00                                                 | -24.894,48                                   | 2.384,48                                                                                            |
| 9  | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                              | -36.000,00                                                 | 0,00                                         | -36.000,00                                                                                          |
| 10 |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-6.585.211,24</b>              | <b>-7.246.750,00</b>                                       | <b>-6.647.548,48</b>                         | <b>-599.201,52</b>                                                                                  |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 6.698.951,51                      | 6.851.400,00                                               | 6.554.893,57                                 | 296.506,43                                                                                          |
| 12 | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 44.518,24                         | 44.000,00                                                  | 69.271,15                                    | -25.271,15                                                                                          |
| 13 | 60, 61, 67 - 69              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.352.704,94                      | 2.065.510,00                                               | 1.414.765,20                                 | 650.744,80                                                                                          |
| 14 | 66                           | Abschreibungen                                                                                                | 202.129,90                        | 202.210,00                                                 | 237.100,75                                   | -34.890,75                                                                                          |
| 15 | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 19.000,00                         | 15.500,00                                                  | 11.523,75                                    | 3.976,25                                                                                            |
| 16 | 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                           | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>8.317.304,59</b>               | <b>9.178.620,00</b>                                        | <b>8.287.554,42</b>                          | <b>891.065,58</b>                                                                                   |
| 20 |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>1.732.093,35</b>               | <b>1.931.870,00</b>                                        | <b>1.640.005,94</b>                          | <b>291.864,06</b>                                                                                   |
| 21 | 56, 57                       | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,50                                         | -0,50                                                                                               |
| 22 | 77                           | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 11.714,00                         | 11.520,00                                                  | 13.126,00                                    | -1.606,00                                                                                           |
| 23 |                              | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>11.714,00</b>                  | <b>11.520,00</b>                                           | <b>13.126,50</b>                             | <b>-1.606,50</b>                                                                                    |
| 24 |                              | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>1.743.807,35</b>               | <b>1.943.390,00</b>                                        | <b>1.653.132,44</b>                          | <b>290.257,56</b>                                                                                   |
| 25 | 59                           | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                              | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>1.743.807,35</b>               | <b>1.943.390,00</b>                                        | <b>1.653.132,44</b>                          | <b>290.257,56</b>                                                                                   |

# **Teilergebnisrechnung Produktbereich Schulträgeraufgaben**

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -3.519,57                         | -3.780,00                                                  | -3.614,57                                    | -165,43                                                                                             |
| 3  | 548-549                               | Kostensatzleistungen und -erstattungen                                                                        | -272.102,56                       | -237.000,00                                                | -304.740,06                                  | 67.740,06                                                                                           |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | -57.068.468,40                    | -58.977.810,00                                             | -58.970.637,25                               | -7.172,75                                                                                           |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | -2.117.342,93                     | -1.957.310,00                                              | -2.989.907,19                                | 1.032.597,19                                                                                        |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -2.003.440,44                     | -2.137.930,00                                              | -2.789.036,64                                | 651.106,64                                                                                          |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -3.075.416,78                     | -2.454.500,00                                              | -3.171.658,80                                | 717.158,80                                                                                          |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-64.540.290,68</b>             | <b>-65.768.330,00</b>                                      | <b>-68.229.594,51</b>                        | <b>2.461.264,51</b>                                                                                 |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 6.292.090,35                      | 6.192.930,00                                               | 6.348.106,47                                 | -155.176,47                                                                                         |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 22.654,83                         | 19.900,00                                                  | 21.904,66                                    | -2.004,66                                                                                           |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 32.520.332,58                     | 32.337.163,14                                              | 35.736.559,76                                | -3.399.396,62                                                                                       |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 7.226.953,93                      | 7.751.830,00                                               | 8.058.848,74                                 | -307.018,74                                                                                         |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 3.449.548,08                      | 3.895.110,00                                               | 3.685.631,55                                 | 209.478,45                                                                                          |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 13.126,13                         | 12.250,00                                                  | 9.552,93                                     | 2.697,07                                                                                            |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>49.524.705,90</b>              | <b>50.209.183,14</b>                                       | <b>53.860.604,11</b>                         | <b>-3.651.420,97</b>                                                                                |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>-15.015.584,78</b>             | <b>-15.559.146,86</b>                                      | <b>-14.368.990,40</b>                        | <b>-1.190.156,46</b>                                                                                |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 2.244.756,00                      | 2.234.150,00                                               | 2.032.433,00                                 | 201.717,00                                                                                          |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>2.244.756,00</b>               | <b>2.234.150,00</b>                                        | <b>2.032.433,00</b>                          | <b>201.717,00</b>                                                                                   |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>-12.770.828,78</b>             | <b>-13.324.996,86</b>                                      | <b>-12.336.557,40</b>                        | <b>-988.439,46</b>                                                                                  |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -49.476,86                        | 0,00                                                       | -324.514,59                                  | 324.514,59                                                                                          |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 3.686,00                          | 0,00                                                       | 1.245.680,26                                 | -1.245.680,26                                                                                       |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>-45.790,86</b>                 | <b>0,00</b>                                                | <b>921.165,67</b>                            | <b>-921.165,67</b>                                                                                  |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>-12.816.619,64</b>             | <b>-13.324.996,86</b>                                      | <b>-11.415.391,73</b>                        | <b>-1.909.605,13</b>                                                                                |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Kultur und Wissenschaft

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                              | -15.500,00                                                 | 0,00                                         | -15.500,00                                                                                          |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>0,00</b>                       | <b>-15.500,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                  | <b>-15.500,00</b>                                                                                   |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 64.536,77                         | 134.240,00                                                 | 64.380,08                                    | 69.859,92                                                                                           |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                              | 22.500,00                                                  | 0,00                                         | 22.500,00                                                                                           |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 48.115,44                         | 83.810,00                                                  | 51.370,49                                    | 32.439,51                                                                                           |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 1.764,03                          | 0,00                                                       | 259,00                                       | -259,00                                                                                             |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 349.122,49                        | 430.000,00                                                 | 404.035,65                                   | 25.96                                                                                               |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>463.538,73</b>                 | <b>670.550,00</b>                                          | <b>520.045,22</b>                            | <b>150.504,78</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>463.538,73</b>                 | <b>655.050,00</b>                                          | <b>520.045,22</b>                            | <b>135.004,78</b>                                                                                   |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 923,00                            | 870,00                                                     | 0,00                                         | 870,00                                                                                              |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>923,00</b>                     | <b>870,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                  | <b>870,00</b>                                                                                       |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>464.461,73</b>                 | <b>655.920,00</b>                                          | <b>520.045,22</b>                            | <b>135.874,78</b>                                                                                   |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>464.461,73</b>                 | <b>655.920,00</b>                                          | <b>520.045,22</b>                            | <b>135.874,78</b>                                                                                   |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Soziale Leistungen

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -14.723,49                        | -31.000,00                                                 | -9.360,55                                    | -21.639,45                                                                                          |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -67.449,88                        | -7.780,00                                                  | -62.945,63                                   | 55.165,63                                                                                           |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -89.008.710,68                    | -95.099.450,00                                             | -88.654.168,52                               | -6.445.281,48                                                                                       |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | -10.930.517,70                    | -11.424.100,00                                             | -9.620.919,28                                | -1.803.180,72                                                                                       |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -481,00                           | 0,00                                                       | -2.720,44                                    | 2.720,44                                                                                            |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -3.267.614,15                     | -1.633.100,00                                              | -1.361.886,21                                | -271.213,79                                                                                         |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-103.289.496,90</b>            | <b>-108.195.430,00</b>                                     | <b>-99.712.000,63</b>                        | <b>-8.483.429,37</b>                                                                                |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 10.957.746,22                     | 11.018.080,00                                              | 11.191.514,95                                | -173.434,95                                                                                         |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 156.605,25                        | 133.900,00                                                 | 184.598,26                                   | -50.698,26                                                                                          |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 9.787.309,82                      | 10.225.290,00                                              | 9.758.276,09                                 | 467.013,91                                                                                          |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 2.148.462,00                      | 139.940,00                                                 | 563.414,15                                   | -423.474,15                                                                                         |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 1.384.634,37                      | 1.263.500,00                                               | 819.999,28                                   | 443.500,72                                                                                          |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 106.190.714,54                    | 118.112.100,00                                             | 110.524.890,46                               | 7.587.209,54                                                                                        |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 72,00                             | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>130.625.544,20</b>             | <b>140.892.810,00</b>                                      | <b>133.042.693,19</b>                        | <b>7.850.116,81</b>                                                                                 |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>27.336.047,30</b>              | <b>32.697.380,00</b>                                       | <b>33.330.692,56</b>                         | <b>-633.312,56</b>                                                                                  |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 2.136,00                          | 2.120,00                                                   | 2.223,00                                     | -103,00                                                                                             |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>2.136,00</b>                   | <b>2.120,00</b>                                            | <b>2.223,00</b>                              | <b>-103,00</b>                                                                                      |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>27.338.183,30</b>              | <b>32.699.500,00</b>                                       | <b>33.332.915,56</b>                         | <b>-633.415,56</b>                                                                                  |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -21.508,54                        | 0,00                                                       | -8.675,56                                    | 8.675,56                                                                                            |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>-21.508,54</b>                 | <b>0,00</b>                                                | <b>-8.675,56</b>                             | <b>8.675,56</b>                                                                                     |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>27.316.674,76</b>              | <b>32.699.500,00</b>                                       | <b>33.324.240,00</b>                         | <b>-624.740,00</b>                                                                                  |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -1.350,00                         | -3.000,00                                                  | -585,61                                      | -2.414,39                                                                                           |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -543.251,19                       | -451.900,00                                                | -444.891,64                                  | -7.008,36                                                                                           |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0                                                                                                   |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -9.583.907,22                     | -9.315.500,00                                              | -9.464.020,96                                | 148.520,96                                                                                          |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | -311.749,99                       | -430.000,00                                                | -1.290.157,86                                | 860.157,86                                                                                          |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | -1.679,50                                    | 1.679,50                                                                                            |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | -327.730,54                                  | 327.730,54                                                                                          |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-10.440.258,40</b>             | <b>-10.200.400,00</b>                                      | <b>-11.529.066,11</b>                        | <b>1.328.666,11</b>                                                                                 |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 6.526.618,65                      | 7.109.030,00                                               | 6.671.949,21                                 | 437.080,79                                                                                          |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 29.480,96                         | 29.200,00                                                  | 28.457,34                                    | 742,66                                                                                              |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 221.444,92                        | 392.280,00                                                 | 274.113,80                                   | 118.166,20                                                                                          |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 84.311,27                         | 78.540,00                                                  | 133.924,87                                   | -55.384,87                                                                                          |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 67.435,28                         | 80.000,00                                                  | 984.024,98                                   | -904.024                                                                                            |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 36.145.163,38                     | 37.757.626,11                                              | 36.735.904,85                                | 1.021.721,26                                                                                        |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>43.074.454,46</b>              | <b>45.446.676,11</b>                                       | <b>44.828.375,05</b>                         | <b>618.301,06</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>32.634.196,06</b>              | <b>35.246.276,11</b>                                       | <b>33.299.308,94</b>                         | <b>1.946.967,17</b>                                                                                 |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 7.519,00                          | 2.450,00                                                   | 2.282,00                                     | 168,00                                                                                              |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>7.519,00</b>                   | <b>2.450,00</b>                                            | <b>2.282,00</b>                              | <b>168,00</b>                                                                                       |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>32.641.715,06</b>              | <b>35.248.726,11</b>                                       | <b>33.301.590,94</b>                         | <b>1.947.135,17</b>                                                                                 |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>32.641.715,06</b>              | <b>35.248.726,11</b>                                       | <b>33.301.590,94</b>                         | <b>1.947.135,17</b>                                                                                 |

# **Teilergebnisrechnung Produktbereich Gesundheitsdienste**

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -186.002,52                       | -270.000,00                                                | -206.730,73                                  | -63.269,27                                                                                          |
| 3  | 548-549                               | Kostensersatzleistungen und -erstattungen                                                                     | -239.007,09                       | -200.000,00                                                | -15.110.912,76                               | 14.910.912,76                                                                                       |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | -89.904,40                        | -489.000,00                                                | -489.212,40                                  | 212,40                                                                                              |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | -3.062,18                                    | 3.062,18                                                                                            |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | -7.000,00                                    | 7.000,00                                                                                            |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-514.914,01</b>                | <b>-959.000,00</b>                                         | <b>-15.816.918,07</b>                        | <b>14.857.918,07</b>                                                                                |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 2.610.375,05                      | 2.955.580,00                                               | 3.636.933,89                                 | -681.353,89                                                                                         |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 18.301,94                         | 15.900,00                                                  | 17.785,84                                    | -1.885,84                                                                                           |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 356.687,81                        | 773.538,35                                                 | 15.634.203,69                                | -14.860.665,34                                                                                      |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 6.868,27                          | 3.900,00                                                   | 15.105,26                                    | -11.205,26                                                                                          |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 53,33                             | 39.500,00                                                  | 2.380,00                                     | 37.120,00                                                                                           |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>2.992.286,40</b>               | <b>3.788.418,35</b>                                        | <b>19.306.408,68</b>                         | <b>-15.517.990,33</b>                                                                               |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>2.477.372,39</b>               | <b>2.829.418,35</b>                                        | <b>3.489.490,61</b>                          | <b>-660.072,26</b>                                                                                  |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 508,00                            | 430,00                                                     | 448,00                                       | -18,00                                                                                              |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>508,00</b>                     | <b>430,00</b>                                              | <b>448,00</b>                                | <b>-18,00</b>                                                                                       |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>2.477.880,39</b>               | <b>2.829.848,35</b>                                        | <b>3.489.938,61</b>                          | <b>-660.090,26</b>                                                                                  |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>2.477.880,39</b>               | <b>2.829.848,35</b>                                        | <b>3.489.938,61</b>                          | <b>-660.090,26</b>                                                                                  |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Sportförderung

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020<br>€ | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021<br>€ | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021<br>€ | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6)<br>€ |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                      | 5                                                               | 6                                                 | 7                                                                                                        |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -558,00                                | -600,00                                                         | -527,00                                           | -73,00                                                                                                   |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -3.132,28                              | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-3.690,28</b>                       | <b>-600,00</b>                                                  | <b>-527,00</b>                                    | <b>-73,00</b>                                                                                            |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 73.839,12                              | 62.490,00                                                       | 75.426,65                                         | -12.936,65                                                                                               |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 6.430,41                               | 0,00                                                            | 17.411,40                                         | -17.411,40                                                                                               |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 142.103,88                             | 170.610,00                                                      | 152.097,61                                        | 18.512,39                                                                                                |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 64.400,23                              | 62.690,00                                                       | 67.175,00                                         | -4.485,00                                                                                                |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 113.614,00                             | 199.000,00                                                      | 111.149,00                                        | 87,85                                                                                                    |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>400.387,64</b>                      | <b>494.790,00</b>                                               | <b>423.259,66</b>                                 | <b>71.530,34</b>                                                                                         |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>396.697,36</b>                      | <b>494.190,00</b>                                               | <b>422.732,66</b>                                 | <b>71.457,34</b>                                                                                         |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 14.223,00                              | 14.060,00                                                       | 12.825,00                                         | 1.235,00                                                                                                 |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>14.223,00</b>                       | <b>14.060,00</b>                                                | <b>12.825,00</b>                                  | <b>1.235,00</b>                                                                                          |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>410.920,36</b>                      | <b>508.250,00</b>                                               | <b>435.557,66</b>                                 | <b>72.692,34</b>                                                                                         |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                                   | 0,00                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                                     |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                                     | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                                                                                              |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>410.920,36</b>                      | <b>508.250,00</b>                                               | <b>435.557,66</b>                                 | <b>72.692,34</b>                                                                                         |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -164.641,85                       | -101.000,00                                                | -326.369,56                                  | 225.369,56                                                                                          |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                              | -32.077,00                                                 | -37.462,00                                   | 5.385,00                                                                                            |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -517,30                           | 0,00                                                       | -21.000,00                                   | 21.000,00                                                                                           |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-165.159,15</b>                | <b>-133.077,00</b>                                         | <b>-384.831,56</b>                           | <b>251.754,56</b>                                                                                   |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 401.455,03                        | 432.740,00                                                 | 465.770,43                                   | -33.030,43                                                                                          |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 12.267,25                         | 12.100,00                                                  | 11.420,38                                    | 679,62                                                                                              |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 390.783,91                        | 914.920,00                                                 | 354.555,87                                   | 560.364,13                                                                                          |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 657,90                            | 410,00                                                     | 2.070,40                                     | -1.660,40                                                                                           |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 312.199,94                        | 349.927,00                                                 | 500.891,37                                   | -150.964,37                                                                                         |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>1.117.364,03</b>               | <b>1.710.097,00</b>                                        | <b>1.334.708,45</b>                          | <b>375.388,55</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>952.204,88</b>                 | <b>1.577.020,00</b>                                        | <b>949.876,89</b>                            | <b>627.143,11</b>                                                                                   |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 8,00                              | 10,00                                                      | 28,00                                        | -18,00                                                                                              |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>8,00</b>                       | <b>10,00</b>                                               | <b>28,00</b>                                 | <b>-18,00</b>                                                                                       |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>952.212,88</b>                 | <b>1.577.030,00</b>                                        | <b>949.904,89</b>                            | <b>627.125,11</b>                                                                                   |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>952.212,88</b>                 | <b>1.577.030,00</b>                                        | <b>949.904,89</b>                            | <b>627.125,11</b>                                                                                   |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Bauen und Wohnen

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -1.961.821,70                     | -1.975.000,00                                              | -2.023.500,75                                | 48.500,75                                                                                           |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -55.000,00                        | -25.000,00                                                 | 17.568,98                                    | -42.568,98                                                                                          |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0                                                                                                   |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | -87,32                                       | 87,32                                                                                               |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-2.016.821,70</b>              | <b>-2.000.000,00</b>                                       | <b>-2.006.019,09</b>                         | <b>6.019,09</b>                                                                                     |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 2.643.811,78                      | 2.735.180,00                                               | 2.793.235,01                                 | -58.055,01                                                                                          |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 69.052,73                         | 63.900,00                                                  | 69.177,54                                    | -5.277,54                                                                                           |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 39.847,71                         | 79.500,00                                                  | 70.070,45                                    | 9.429,55                                                                                            |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 24.295,87                         | 9.290,00                                                   | 17.394,68                                    | -8.104,68                                                                                           |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0                                                                                                   |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>2.777.008,09</b>               | <b>2.887.870,00</b>                                        | <b>2.949.877,68</b>                          | <b>-62.007,68</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>760.186,39</b>                 | <b>887.870,00</b>                                          | <b>943.858,59</b>                            | <b>-55.988,59</b>                                                                                   |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 1.200,00                          | 1.180,00                                                   | 1.126,00                                     | 54,00                                                                                               |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>1.200,00</b>                   | <b>1.180,00</b>                                            | <b>1.126,00</b>                              | <b>54,00</b>                                                                                        |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>761.386,39</b>                 | <b>889.050,00</b>                                          | <b>944.984,59</b>                            | <b>-55.934,59</b>                                                                                   |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>761.386,39</b>                 | <b>889.050,00</b>                                          | <b>944.984,59</b>                            | <b>-55.934,59</b>                                                                                   |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Ver- und Entsorgung

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -89.869,87                        | -89.600,00                                                 | -105.113,38                                  | 15.513,38                                                                                           |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | -90,71                                       | 90,71                                                                                               |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-89.869,87</b>                 | <b>-89.600,00</b>                                          | <b>-105.204,09</b>                           | <b>15.604,09</b>                                                                                    |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.369,65                          | 2.000,00                                                   | 8.001,91                                     | -6.001,91                                                                                           |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 28.595,14                         | 29.200,00                                                  | 29.362,51                                    | -162,51                                                                                             |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 32.307,33                         | 32.800,00                                                  | 44.689,36                                    | -11.889,36                                                                                          |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 2.876,68                          | 2.410,00                                                   | 2.682,00                                     | -272,00                                                                                             |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>65.148,80</b>                  | <b>66.410,00</b>                                           | <b>84.735,78</b>                             | <b>-18.325,78</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>-24.721,07</b>                 | <b>-23.190,00</b>                                          | <b>-20.468,31</b>                            | <b>-2.721,69</b>                                                                                    |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | -1.020,00                         | -1.020,00                                                  | -1.020,00                                    | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 169,00                            | 170,00                                                     | 146,00                                       | 24,00                                                                                               |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>-851,00</b>                    | <b>-850,00</b>                                             | <b>-874,00</b>                               | <b>24,00</b>                                                                                        |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>-25.572,07</b>                 | <b>-24.040,00</b>                                          | <b>-21.342,31</b>                            | <b>-2.697,69</b>                                                                                    |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>-25.572,07</b>                 | <b>-24.040,00</b>                                          | <b>-21.342,31</b>                            | <b>-2.697,69</b>                                                                                    |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | -222,76                                      | 222,76                                                                                              |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -27.182,43                        | -27.000,00                                                 | -27.692,67                                   | 692,67                                                                                              |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | -379.544,63                       | -379.170,00                                                | -380.344,63                                  | 1.174,63                                                                                            |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -710.171,00                       | -704.010,00                                                | -695.494,00                                  | -8.516,00                                                                                           |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -142.792,84                       | -40,00                                                     | -842.862,58                                  | 842.822,58                                                                                          |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-1.259.690,90</b>              | <b>-1.110.220,00</b>                                       | <b>-1.946.616,64</b>                         | <b>836.396,64</b>                                                                                   |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 62.390,22                         | 129.430,00                                                 | 113.994,54                                   | 15.435,46                                                                                           |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 24.435,56                         | 24.200,00                                                  | 23.496,03                                    | 703,97                                                                                              |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.128.471,97                      | 1.087.710,00                                               | 1.085.574,04                                 | 2.135,96                                                                                            |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 1.138.506,43                      | 1.563.270,00                                               | 1.030.411,74                                 | 532.858,26                                                                                          |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 7.790.717,49                      | 8.100.000,00                                               | 8.119.921,36                                 | -19.921,36                                                                                          |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>10.144.521,67</b>              | <b>10.904.610,00</b>                                       | <b>10.373.397,71</b>                         | <b>531.212,29</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>8.884.830,77</b>               | <b>9.794.390,00</b>                                        | <b>8.426.781,07</b>                          | <b>1.367.608,93</b>                                                                                 |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 288.266,00                        | 286.300,00                                                 | 265.999,00                                   | 20.301,00                                                                                           |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>288.266,00</b>                 | <b>286.300,00</b>                                          | <b>265.999,00</b>                            | <b>20.301,00</b>                                                                                    |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>9.173.096,77</b>               | <b>10.080.690,00</b>                                       | <b>8.692.780,07</b>                          | <b>1.387.909,93</b>                                                                                 |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -502.616,80                       | 0,00                                                       | -1.783.089,14                                | 1.783.089,14                                                                                        |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 4.564.999,00                      | 513.000,00                                                 | 2.015.629,00                                 | -1.502.629,00                                                                                       |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>4.062.382,20</b>               | <b>513.000,00</b>                                          | <b>232.539,86</b>                            | <b>280.460,14</b>                                                                                   |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>13.235.478,97</b>              | <b>10.593.690,00</b>                                       | <b>8.925.319,93</b>                          | <b>1.668.370,07</b>                                                                                 |

# **Teilergebnisrechnung Produktbereich Natur- und Landschaftspflege**

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 / Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                  |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                  |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -45.738,22                        | -37.000,00                                                 | -55.117,28                                   | 18.117,28                                                                                          |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -6.451,71                         | -20.700,00                                                 | -5.688,48                                    | -15.011,52                                                                                         |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | -237,56                                      | 237,56                                                                                             |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -5.486,31                         | -4.900,00                                                  | -4.880,88                                    | -19,12                                                                                             |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-57.676,24</b>                 | <b>-62.600,00</b>                                          | <b>-65.924,20</b>                            | <b>3.324,20</b>                                                                                    |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 748.360,07                        | 754.780,00                                                 | 692.747,64                                   | 62.032,36                                                                                          |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 17.411,58                         | 17.200,00                                                  | 16.568,91                                    | 631,09                                                                                             |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 45.656,31                         | 71.400,00                                                  | 48.660,72                                    | 22.739,28                                                                                          |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 416,56                            | 840,00                                                     | 907,08                                       | -67,08                                                                                             |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 115.406,56                        | 124.800,00                                                 | 118.603,40                                   | 6.196,60                                                                                           |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>927.251,08</b>                 | <b>969.020,00</b>                                          | <b>877.487,75</b>                            | <b>91.532,25</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)</b>                                                      | <b>869.574,84</b>                 | <b>906.420,00</b>                                          | <b>811.563,55</b>                            | <b>94.856,45</b>                                                                                   |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 15,00                             | 10,00                                                      | 26,00                                        | -16,00                                                                                             |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)</b>                                                           | <b>15,00</b>                      | <b>10,00</b>                                               | <b>26,00</b>                                 | <b>-16,00</b>                                                                                      |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>869.589,84</b>                 | <b>906.430,00</b>                                          | <b>811.589,55</b>                            | <b>94.840,45</b>                                                                                   |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | -692,33                                      | 692,33                                                                                             |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                               |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)</b>                                               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>-692,33</b>                               | <b>692,33</b>                                                                                      |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>869.589,84</b>                 | <b>906.430,00</b>                                          | <b>810.897,22</b>                            | <b>95.532,78</b>                                                                                   |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Umweltschutz

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -1.544,17                         | -3.100,00                                                  | -1.455,33                                    | -1.644,67                                                                                           |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                              | -3.000,00                                                  | 0,00                                         | -3.000,00                                                                                           |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | -369,47                                      | 369,47                                                                                              |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-1.544,17</b>                  | <b>-6.100,00</b>                                           | <b>-1.824,80</b>                             | <b>-4.275,20</b>                                                                                    |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 231.286,61                        | 220.980,00                                                 | 231.663,18                                   | -10.683,18                                                                                          |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 7.583,50                          | 9.400,00                                                   | 6.288,34                                     | 3.111,66                                                                                            |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 601,23                            | 60,00                                                      | 4.157,23                                     | -4.097,23                                                                                           |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>239.471,34</b>                 | <b>230.440,00</b>                                          | <b>242.108,75</b>                            | <b>-11.668,75</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>237.927,17</b>                 | <b>224.340,00</b>                                          | <b>240.283,95</b>                            | <b>-15.943,95</b>                                                                                   |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 58,00                             | 60,00                                                      | 132,00                                       | -72,00                                                                                              |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>58,00</b>                      | <b>60,00</b>                                               | <b>132,00</b>                                | <b>-72,00</b>                                                                                       |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>237.985,17</b>                 | <b>224.400,00</b>                                          | <b>240.415,95</b>                            | <b>-16.015,95</b>                                                                                   |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>237.985,17</b>                 | <b>224.400,00</b>                                          | <b>240.415,95</b>                            | <b>-16.015,95</b>                                                                                   |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Wirtschaft und Tourismus

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 20.945,02                         | 105.662,25                                                 | 42.349,71                                    | 63.312,54                                                                                           |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 210,00                            | 210,00                                                     | 210,00                                       | 0,00                                                                                                |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 249.815,27                        | 359.500,00                                                 | 258.752,90                                   | 100.747,10                                                                                          |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>270.970,29</b>                 | <b>465.372,25</b>                                          | <b>301.312,61</b>                            | <b>164.059,64</b>                                                                                   |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>270.970,29</b>                 | <b>465.372,25</b>                                          | <b>301.312,61</b>                            | <b>164.059,64</b>                                                                                   |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | -2,21                             | 0,00                                                       | -2,21                                        | 2,21                                                                                                |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>-2,21</b>                      | <b>0,00</b>                                                | <b>-2,21</b>                                 | <b>2,21</b>                                                                                         |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>270.968,08</b>                 | <b>465.372,25</b>                                          | <b>301.310,40</b>                            | <b>164.061,85</b>                                                                                   |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -2.913,00                         | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>-2.913,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                                                                         |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>268.055,08</b>                 | <b>465.372,25</b>                                          | <b>301.310,40</b>                            | <b>164.061,85</b>                                                                                   |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| Nr | Konten                                | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des Vorjahres<br>2020 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>2021 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2021 | Vergleich<br>fortgeschriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                       |                                                                                                               | €                                 | €                                                          | €                                            | €                                                                                                   |
| 1  | 2                                     | 3                                                                                                             | 4                                 | 5                                                          | 6                                            | 7                                                                                                   |
| 1  | 50                                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 2  | 51                                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 3  | 548-549                               | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -332,36                           | -330,00                                                    | -332,36                                      | 2,36                                                                                                |
| 4  | 52                                    | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 5  | 55                                    | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen                                  | -83.660.016,72                    | -83.207.710,00                                             | -83.197.595,76                               | -10.114,96                                                                                          |
| 6  | 547                                   | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 7  | 540-543                               | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen                                 | -50.511.910,59                    | -48.316.270,00                                             | -48.278.968,12                               | -37.301,88                                                                                          |
| 8  | 546                                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -1.898.593,31                     | -1.944.360,00                                              | -1.944.372,90                                | 12,90                                                                                               |
| 9  | 53                                    | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -14.252,00                        | -10.200,00                                                 | -36.307,03                                   | 26.107,03                                                                                           |
| 10 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>                                                    | <b>-136.085.104,98</b>            | <b>-133.478.870,00</b>                                     | <b>-133.457.576,17</b>                       | <b>-21.293,83</b>                                                                                   |
| 11 | 62, 63,<br>640-643,<br>647-649,<br>65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 12 | 644-646                               | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 13 | 60, 61,<br>67 - 69                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 225.715,14                        | 212.500,00                                                 | 212.003,96                                   | 496,04                                                                                              |
| 14 | 66                                    | Abschreibungen                                                                                                | 501.015,27                        | 105.910,00                                                 | 85.909,00                                    | 20.001,00                                                                                           |
| 15 | 71                                    | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 8.262,98                          | 8.300,00                                                   | 8.262,98                                     | 37,02                                                                                               |
| 16 | 73                                    | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                               | 36.766.976,00                     | 38.190.070,00                                              | 38.186.453,00                                | 3.617,00                                                                                            |
| 17 | 72                                    | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 18 | 70, 74, 76                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 19 |                                       | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>                                             | <b>37.501.969,39</b>              | <b>38.516.780,00</b>                                       | <b>38.492.628,94</b>                         | <b>24.151,06</b>                                                                                    |
| 20 |                                       | <b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>                                                       | <b>-98.583.135,59</b>             | <b>-94.962.090,00</b>                                      | <b>-94.964.947,23</b>                        | <b>2.857,23</b>                                                                                     |
| 21 | 56, 57                                | Finanzerträge                                                                                                 | -426.902,96                       | -447.950,00                                                | -432.028,54                                  | -15.921,46                                                                                          |
| 22 | 77                                    | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 856.139,04                        | 762.970,00                                                 | 666.412,61                                   | 96.557,39                                                                                           |
| 23 |                                       | <b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>                                                            | <b>429.236,08</b>                 | <b>315.020,00</b>                                          | <b>234.384,07</b>                            | <b>80.635,93</b>                                                                                    |
| 24 |                                       | <b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)</b>                                                      | <b>-98.153.899,51</b>             | <b>-94.647.070,00</b>                                      | <b>-94.730.563,16</b>                        | <b>83.493,16</b>                                                                                    |
| 25 | 59                                    | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                              | 0,00                                                       | -1.164.487,72                                | 1.164.487,72                                                                                        |
| 26 | 79                                    | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                                                                                |
| 27 |                                       | <b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>                                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                                | <b>-1.164.487,72</b>                         | <b>1.164.487,72</b>                                                                                 |
| 28 |                                       | <b>Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)</b>                                                             | <b>-98.153.899,51</b>             | <b>-94.647.070,00</b>                                      | <b>-95.895.050,88</b>                        | <b>1.247.980,88</b>                                                                                 |

## Produktbereich 1 Innere Verwaltung

### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                                  | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|--------------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| KA Sitzungen                                     | 14       | 14        | 13       |
| KT Sitzungen                                     | 5        | 6         | 6        |
| Unterausschusssitzungen                          | 22       | 24        | 24       |
| geprüfte Jahresabschlüsse Kommunen/Kreis         | 17       | 14        | 12       |
| geprüfte Jahresabschlüsse Verbände               | 14       | 7         | 0        |
| Kassenprüfungen                                  | 59       | 79        | 70       |
| Prüfung Verwendungsnachweise                     | 49       | 35        | 47       |
| Beteiligungsfälle des Personalrates              | 319      | 300       | 317      |
| Rechtsberatung schriftlich                       | 862      | 400       | 692      |
| gerichtliche Verfahren                           | 127      | 150       | 99       |
| Kostensachen                                     | 428      | 500       | 404      |
| Bereitstellung Arbeitsplätze                     | 700      | 670       | 750      |
| Bereitstellung Kopierer                          | 41       | 40        | 43       |
| Bereitstellung Dienstfahrzeuge                   | 23       | 22        | 22       |
| Stellenbewertungen                               | 50       | 50        | 80       |
| Stellen der Personal-und Personalkostenplanung   | 680      | 759       | 678      |
| Personalbeschaffungen                            | 104      | 80        | 164      |
| Betreuung Azubis, Praktikanten, etc.             | 16       | 50        | 16       |
| Besoldungs- und Entgeltabrechnungen pro Monat    | 946      | 930       | 983      |
| Buchungsfälle                                    | 135.041  | 145.000   | 135.234  |
| Vollstreckungsfälle                              | 8.539    | 9.500     | 8.899    |
| PCs / Tablets an Schulen                         | 4.200    | 4.200     | 6.950    |
| PC in der Verwaltung                             | 800      | 735       | 890      |
| Server an Schulen                                | 47       | 50        | 45       |
| Server in der Verwaltung                         | 50       | 22        | 52       |
| Software Applikationen und Systeme               | 43       | 40        | 46       |
| Nebenstellen der zentr. Telekommunikationsanlage | 970      | 900       | 995      |

## Produktbereich 2 Sicherheit und Ordnung

### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                              | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|----------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| erteilte Jagdscheine                         | 512      | 500       | 470      |
| Regelüberprüfung Waffenwesen                 | 1.081    | 1.400     | 1.028    |
| Gaststättenprüfungen                         | 118      | 350       | 7        |
| Kontrollen nach Handwerksordnung (HWO)       | 52       | 120       | 19       |
| erteilte Haushaltsgenehmigungen              | 9        | 9         | 13       |
| erteilte Genehmigungen Wirtschaftspläne      | 9        | 6         | 10       |
|                                              |          |           |          |
| Anträge Aufenthaltstitel                     | 4.642    | 5.200     | 5.313    |
| ausgestellte Reiseausweise                   | 725      | 800       | 567      |
| Visaanträge                                  | 395      | 700       | 565      |
| Einbürgerungsanträge                         | 72       | 50        | 109      |
|                                              |          |           |          |
| wasserrechtliche Entscheidungen              | 134      | 70        | 122      |
| Stellungnahmen zu Bauanträgen- und Planungen | 232      | 160       | 283      |
| Überwachung wassergefährdender Stoffe        | 15.520   | 15.600    | 15.200   |
|                                              |          |           |          |
| Ausnahmen vom Sonntagsfahrverbot             | 8        | 30        | 28       |
| gebührenpflichtige Baustellen                | 130      | 100       | 108      |
| Kfz-Zulassungen                              | 31.172   | 33.000    | 31.887   |
| Kfz-Abmeldungen                              | 21.661   | 20.000    | 28.335   |
| Versicherungsanzeigen                        | 1.704    | 2.000     | 1.579    |
| erteilte Fahrerlaubnisse                     | 5.051    | 3.800     | 3.071    |
| Fahrerlaubnisse zur Fahrgastbeförderung      | 126      | 140       | 92       |
| Entzüge und Aberkennung der Fahrerlaubnis    | 113      | 130       | 116      |
|                                              |          |           |          |
| Lebensmittelkontrollen                       | 1.318    | 1.200     | 1.112    |
| Tierseuchen/Tierschutzkontrollen             | 270      | 250       | 196      |
| Probeentnahmen Lebensmittel                  | 553      | 600       | 586      |
| untersuchte Schlachttiere                    | 7.002    | 6.200     | 7.330    |
|                                              |          |           |          |
| Ausrichtung Kreislehrgänge Brandschutz       | 18       | 40        | 31       |
| Vergabe Landeslehrgangsplätze Brandschutz    | 309      | 350       | 280      |
| verliehene Ehrenzeichen/Schutzmedaillen      | 101      | 140       | 138      |
| Gefahrenverhütungsschauen                    | 69       | 140       | 58       |
| Stellungnahmen zu Baugenehmigungsverfahren   | 235      | 140       | 132      |
| Rettungsdiensteinsätze                       | 30.363   | 30.000    | 33.120   |
| eingegangene Notrufe                         | 104.902  | 100.000   | 109.471  |

### Produktbereich 3 Schulträgeraufgaben

#### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                          | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Bereitstellung schulischer Infrastruktur |          |           |          |
| Schülerplätze Grundschulen               | 5.504    | 5.800     | 5.698    |
| Schülerplätze Realschulen                | 1.434    | 1.400     | 1.358    |
| Schülerplätze Gymnasium                  | 3.758    | 3.650     | 3.744    |
| Schülerplätze Berufsschulen              | 1.555    | 1.750     | 1.524    |
| Schülerplätze Förderschulen              | 252      | 270       | 258      |
| Schülerplätze Gesamtschulen              | 5.191    | 5.500     | 5.217    |
| Schülerbeförderungszahlen                | 9.041    | 9.700     | 9.131    |
| Ausleihung Medien                        | 6.000    | 6.000     | 6.000    |

### Produktbereich 5 Soziale Leistungen

#### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                                | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|------------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Stationäre Hilfe zur Pflege                    | 421      | 310       | 414      |
| Ambulante Hilfe zur Pflege                     | 44       | 50        | 46       |
| Hilfe für Behinderte                           | 315      | 500       | 373      |
| Grundsicherung                                 | 1.830    | 1.400     | 1.892    |
| Hilfe zum Lebensunterhalt                      | 256      | 220       | 264      |
| Bedarfsgemeinschaften nach SGB II              | 4.408    | 4.800     | 4.294    |
| Teilnehmerzahl "Ausbildung-und Qualifizierung" | 501      | 350       | 534      |
| Neuzuweisungen Flüchtlinge                     | 153      | 600       | 395      |
| Integrationskurse                              | 73       | 25        | 87       |
| Teilnehmerzahl (Integrationskurse)             | 922      | 600       | 1.110    |
| Unterhaltsvorschussfälle                       | 1.158    | 1.000     | 1.114    |
| Rückforderungen                                | 793      | 600       | 859      |
| Beratungsfälle Schuldnerberatung               | 174      | 200       | 209      |

## Produktbereich 6 Kinder-, Jugend. und Familienhilfe

### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                                | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|------------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Förderung Freizeiten von Jugendgruppen usw.    | 28       | 80        | 38       |
| Vormundschaften                                | 217      | 250       | 239      |
| Beistandschaften                               | 551      | 620       | 480      |
| Beurkundungen                                  | 614      | 680       | 671      |
| Sozialpädagogische Familienhilfe               | 272      | 240       | 259      |
| Vollzeitpflege                                 | 143      | 140       | 143      |
| Heimerziehung                                  | 149      | 135       | 140      |
| Hilfe für junge Volljährige                    | 91       | 110       | 87       |
| Eingliederungshilfe                            | 335      | 280       | 359      |
| stationäre Unterbringung UMA                   | 32       | 30        | 38       |
| Hilfen für volljährig gewordene UMA            | 103      | 120       | 47       |
| Teilnehmer Projekt: Jugend stärken im Quartier | 45       | 50        | 92       |
| Ermittlungsanfragen durch das Gericht          | 542      | 500       | 681      |
| Beratungsgespräche zur Vorsorgevollmacht       | 84       | 80        | 96       |
| Beratung Trennung, Scheidung, etc.             | 543      | 680       | 679      |
| Mitwirkung familiengerichtliche Verfahren      | 454      | 520       | 463      |
| Überprüfung mögl. Kindeswohlgefährdungen       | 478      | 420       | 465      |
| Akquise und Betreuung Pflegestellen            | 142      | 150       | 144      |
| Veranstaltungen Bildungswerk                   | 30       | 50        | 23       |
| Teilnehmer Veranstaltungen                     | 742      | 670       | 1.123    |
| Klienten Erziehungsberatung                    | 778      | 840       | 893      |

## Produktbereich 7 Gesundheitsdienste

### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                                  | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|--------------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| amtsärztliche Untersuchungen                     | 857      | 2.500     | 1.705    |
| zahnärztliche Untersuchungen                     | 1.190    | 7.200     | 1.314    |
| Einschulungs- und Jugendärztliche Untersuchungen | 1.322    | 2.200     | 1.109    |
| Sozialmedizinische/psychiatrische Betreuung      | 742      | 1.300     | 615      |

## Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                            | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|--------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| genehmigungsfreie Baugenehmigungsverfahren | 168      | 130       | 130      |
| vereinfachte Baugenehmigungsverfahren      | 656      | 650       | 701      |
| normale Baugenehmigungsverfahren           | 218      | 220       | 245      |
| Verwaltungsverfahren/Widerspruchsverfahren | 273      | 250       | 271      |
| Ordnungswidrigkeits-/Bußgeldverfahren      | 58       | 80        | 58       |

## Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                           | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|-------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Bau/Instandhaltungsmaßnahmen Kreisstraßen | 5        | 10        | 12       |

## Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

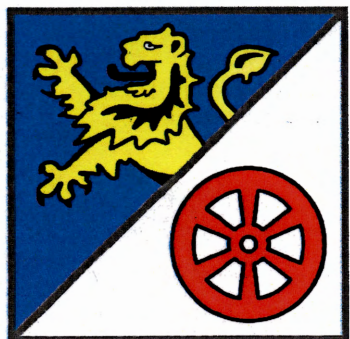
### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                                | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|------------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Bescheidung und Stellungnahme Antragsverfahren | 320      | 300       | 268      |
| Stellungnahmen zu Planungen                    | 41       | 45        | 42       |
| Ordnungswidrigkeiten                           | 76       | 25        | 28       |
| Artenschutzvorgänge                            | 180      | 120       | 140      |
| Ökokonto, Ausgleichsabgabe                     | 18       | 15        | 13       |
| Baum- und Gehölzschutz                         | 71       | 50        | 174      |
| Verwaltungsrechtliche Verfahren                | 132      | 100       | 79       |

## Produktbereich 14 Umweltschutz

### Kennzahlen und Leistungsmengen

|                                        | Ist 2020 | Plan 2021 | Ist 2021 |
|----------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Stellungnahme zu Bauantragsverfahren   | 185      | 180       | 172      |
| Stellungnahmen zu Bauleitplanverfahren | 41       | 35        | 23       |
| Durchsetzung Feuerstättenbescheid      | 40       | 70        | 54       |
| Beitreibung Schornsteinfegergebühren   | 7        | 15        | 11       |
| Anträge Feuerstättenschau              | 8        | 10        | 7        |



---

Rheingau-  
Taunus-Kreis

---

# Jahresabschluss 2021

Teilfinanzrechnung

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                      | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021  | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021            | Abweichung          |
|----------------|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>01</b>      | <b>Innere Verwaltung</b>                         |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| <b>01-1200</b> | <b>Organisation u. Zentrale Dienste</b>          |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| 01-1200-1      | Erwerb v. beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 156.838,52           | 390.000,00          |                    | 546.838,52                       | 350.032,83          | 196.805,69          |
| <b>01-1600</b> | <b>EDV</b>                                       |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| 01-1600-1      | Erwerb von ADV-Geräten und Zubehör               | 11.191,68            | 251.400,00          | 110.768,66         | 373.360,34                       | 348.487,10          | 24.873,24           |
| 01-1600-1      | Landeszuschuss Pakt ÖGD                          | 0,00                 |                     | -110.768,66        | -110.768,66                      | -110.768,66         | 0,00                |
| 01-1600-60     | Pressedienste                                    | 42.000,00            |                     |                    | 42.000,00                        | 42.000,00           | 0,00                |
| 01-1600-65     | Digitalisierung                                  | 197.149,80           | 165.000,00          |                    | 362.149,80                       | 267.548,52          | 94.601,28           |
| 01-1600-67     | Modul u. Schnittstelle für PROSOZ                | 17.000,00            |                     |                    | 17.000,00                        | 9.329,60            | 7.670,40            |
| 01-1600-68     | Ausbau NW-Infrastruktur                          | 81.279,75            | 72.200,00           |                    | 153.479,75                       | 85.456,91           | 68.022,84           |
| 01-1600-69     | Ablösung Flüdiis                                 | 85.000,00            |                     |                    | 85.000,00                        | 0,00                | 85.000,00           |
| 01-1600-70     | Software für Zustandserfassung Kreisstraßen      | 10.300,00            |                     |                    | 10.300,00                        | 0,00                | 10.300,00           |
| 01-1600-71     | Medienausstattung Besprechungsräume              | 36.754,06            |                     |                    | 36.754,06                        | 4.199,94            | 32.554,12           |
| 01-1600-72     | Einführung eines neuen Finanzwesens              | 0,00                 | 220.000,00          |                    | 220.000,00                       | 0,00                | 220.000,00          |
| 01-1600-73     | Techn. Ertüchtigung KA-Zimmer                    | 0,00                 | 29.500,00           |                    | 29.500,00                        | 0,00                | 29.500,00           |
| 01-1600-74     | Elektronisches Gerichtspostfach                  | 0,00                 | 14.700,00           |                    | 14.700,00                        | 6.093,68            | 8.606,32            |
| 01-1600-75     | Online-Terminvergabe                             | 0,00                 | 18.000,00           |                    | 18.000,00                        | 0,00                | 18.000,00           |
| 01-1600-76     | Aufrufanlage Ausländerbehörde                    | 0,00                 | 14.600,00           |                    | 14.600,00                        | 0,00                | 14.600,00           |
| 01-1600        | Verkaufserlöse EDV                               | 0,00                 |                     |                    | 0,00                             | -2.212,81           | 2.212,81            |
| <b>01-3500</b> | <b>Hochbau u. Liegenschaften</b>                 |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| 01-3500-1      | Grundstückskosten                                | 0,00                 | 25.000,00           | 700.000,00         | 725.000,00                       | 5.551,00            | 719.449,00          |
| 01-3500-14     | Neubauvorhaben Gefahrenabwehrzentrum             | 200.000,00           |                     |                    | 200.000,00                       | 0,00                | 200.000,00          |
| 01-3500        | Abwicklung inv. Versicherungsfälle               | 0,00                 |                     |                    | 0,00                             | 556,29              | -556,29             |
|                | <b>Summe Produktbereich 01</b>                   | <b>837.513,81</b>    | <b>1.200.400,00</b> | <b>700.000,00</b>  | <b>2.737.913,81</b>              | <b>1.006.274,40</b> | <b>1.731.639,41</b> |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                                 | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021  | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021          | Abweichung        |
|----------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b>      | <b>Sicherheit und Ordnung</b>                               |                      |                     |                    |                                  |                   |                   |
| <b>02-7410</b> | <b>Brand- u. Katastrophenschutz</b>                         |                      |                     |                    |                                  |                   |                   |
| 02-7410-3      | Erwerb von beweglichen Sachen des<br>Anlagevermögens        | 45.000,00            | 34.000,00           |                    | 79.000,00                        | 55.749,54         | 23.250,46         |
| 02-7410-3      | Landeszuschuss Brandschutz                                  | 0,00                 |                     |                    | 0,00                             | -14.435,70        | 14.435,70         |
| 02-7410-13     | Einführung Wechselladersystem                               | 241.000,00           | 200.000,00          |                    | 441.000,00                       | 53.788,00         | 387.212,00        |
| 02-7410-13     | Landeszuschuss Wechselladersystem                           | -100.000,00          |                     |                    | -100.000,00                      | 0,00              | -100.000,00       |
| 02-7410-14     | Kostenbeteiligung für Feuerwehren mit überörtl.<br>Aufgaben | 0,00                 | 60.000,00           |                    | 60.000,00                        | 24.340,75         | 35.659,25         |
| <b>02-7420</b> | <b>Rettungsdienst / Zentrale Leitstelle</b>                 |                      |                     |                    |                                  |                   |                   |
| 02-7420-1      | Erwerb von beweglichen Sachen des<br>Anlagevermögens        | 39.000,00            | 30.000,00           |                    | 69.000,00                        | 33.672,29         | 35.327,71         |
| 02-7420-6      | Immobilienwerb und Umbau zu Rettungswache                   | 0,00                 | 710.000,00          |                    | 710.000,00                       | 380.916,54        | 329.083,46        |
| <b>02-7700</b> | <b>Verbraucherschutz, Veterinärwesen</b>                    |                      |                     |                    |                                  |                   |                   |
| 02-7700-1      | Mittel für Tierseuchenbekämpfung                            | 0,00                 | 50.000,00           |                    | 50.000,00                        | 12.035,49         | 37.964,51         |
|                | <b>Summe Produktbereich 02</b>                              | <b>225.000,00</b>    | <b>1.084.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>1.309.000,00</b>              | <b>546.066,91</b> | <b>762.933,09</b> |
| <b>03</b>      | <b>Schulträgeraufgaben</b>                                  |                      |                     |                    |                                  |                   |                   |
| <b>03-2000</b> | <b>Schulverwaltung allgemein</b>                            |                      |                     |                    |                                  |                   |                   |
| 03-2000-1      | Bewegliches Anlagevermögen allgemein                        | 177.500,00           | 95.000,00           |                    | 272.500,00                       | 222.067,23        | 50.432,77         |
| 03-2000-3      | EDV-Ausstattung Schulen                                     | 324.262,21           | 150.000,00          | -21.000,00         | 453.262,21                       | 205.563,29        | 247.698,92        |
| 03-2000-4      | Grundstückskosten div. Schulen                              | 22.000,00            | 22.000,00           |                    | 44.000,00                        | 43.076,20         | 923,80            |
| 03-2000-14     | Ersatzbeschaffungen für Schulumensen                        | 15.000,00            | 25.000,00           |                    | 40.000,00                        | 8.325,18          | 31.674,82         |
| 03-2000-17     | Einrichtung u. Ausstattung Ganztagsangebote                 | 2.300,00             | 40.000,00           |                    | 42.300,00                        | 19.037,22         | 23.262,78         |
| 03-2000-18     | Ersatzeinrichtung nach Brandschutzsanierung                 | 3.614,86             | 40.000,00           |                    | 43.614,86                        | 8.537,69          | 35.077,17         |
| 03-2000-19     | Sicherheitsausstattung für Schulen                          | 0,00                 | 3.000,00            |                    | 3.000,00                         | 587,85            | 2.412,15          |
| 03-2000-22     | Ersatzbeschaffungen für Schulsozialarbeit                   | 5.567,92             | 30.000,00           |                    | 35.567,92                        | 16.075,35         | 19.492,57         |
| 03-2000-23     | Einrichtung u. Ausstattung BFZ                              | 5.860,22             | 10.000,00           |                    | 15.860,22                        | 13.078,42         | 2.781,80          |
| 03-2000-24     | Inklusion Einrichtung u. Ausstattung                        | 0,00                 | 20.000,00           |                    | 20.000,00                        | 7.599,25          | 12.400,75         |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                                            | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021      | Abweichung    |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| 03-2000-25     | Sachausstattung Schulbudget Land                                       | 0,00                 | 100.000,00         |                    | 100.000,00                       | 47.762,25     | 52.237,75     |
| 03-2000-25     | Landeszuweisung Sachausstattung                                        | 0,00                 | -100.000,00        |                    | -100.000,00                      | -47.762,25    | -52.237,75    |
| 03-2000-26     | Ausstattung Deutschintensivklassen                                     | 0,00                 | 10.000,00          |                    | 10.000,00                        | 2.680,35      | 7.319,65      |
| 03-2000-28     | Neuanschaffung Nutzfahrzeuge                                           | 0,00                 | 30.000,00          |                    | 30.000,00                        | 30.000,00     | 0,00          |
| 03-2000-30     | Ersatzbeschaffung Jugendverkehrsschule                                 | 2.500,00             | 3.000,00           |                    | 5.500,00                         | 0,00          | 5.500,00      |
| 03-2000-31     | Breitbandausbau / Inhouse Verkabelung                                  | 30.000,00            |                    |                    | 30.000,00                        | 0,00          | 30.000,00     |
| 03-2000-32     | Zuschuss zur Anschaffung von Spielgeräten                              | 0,00                 | 10.000,00          |                    | 10.000,00                        | 0,00          | 10.000,00     |
| 03-2000-34     | Digitalpakt                                                            | 2.138.622,85         | 1.914.350,00       | 990.439,46         | 5.043.412,31                     | 2.272.617,30  | 2.770.795,01  |
| 03-2000-34     | Landeszuweisung Digitalpakt                                            | -1.435.760,00        | -1.435.760,00      | -969.439,46        | -3.840.959,46                    | -1.060.338,18 | -2.780.621,28 |
| 03-2000-35     | Neuanschaffung von Trinkwasserspendern                                 | 0,00                 | 42.000,00          |                    | 42.000,00                        | 35.053,82     | 6.946,18      |
| 03-2000-36     | Anschaffung Hygieneausstattung/Luftfilteranlagen<br>(250 T€ Sp.V. HFA) | 0,00                 | 250.000,00         | 401.000,00         | 651.000,00                       | 482.111,84    | 168.888,16    |
| 03-2000-36     | Landeszuweisung Schutzmaßnahmen                                        | 0,00                 |                    | -302.000,00        | -302.000,00                      | -351.105,19   | 49.105,19     |
| 03-2000-37     | Förderprogramm Ganztagsbetreuung                                       | 0,00                 |                    | 618.536,76         | 618.536,76                       | 607.566,73    | 10.970,03     |
| 03-2000-37     | Landeszuweisung Ganztagsbetreuung                                      | 0,00                 |                    | -618.536,76        | -618.536,76                      | -618.536,76   | 0,00          |
| <b>03-2101</b> | <b>Grundschule Aarbergen-Kettenbach</b>                                |                      |                    |                    |                                  |               |               |
| 03-2101-1      | Pauschale Anlagevermögen                                               | 0,00                 | 8.000,00           |                    | 8.000,00                         | 2.612,04      | 5.387,96      |
| 03-2101-4      | Generalsanierung Schulgebäude (KIP II)                                 | 2.075.413,17         | 800.000,00         |                    | 2.875.413,17                     | 1.212.120,48  | 1.663.292,69  |
| 03-2101-4      | Bundeszuschuss KIP II                                                  | -2.287.500,00        | -600.000,00        |                    | -2.887.500,00                    | 0,00          | -2.887.500,00 |
| 03-2101-5      | Ersatzeinrichtung nach Generalsanierung                                | 0,00                 | 25.000,00          |                    | 25.000,00                        | 0,00          | 25.000,00     |
| <b>03-2102</b> | <b>Grundschule Bad Schwalbach</b>                                      |                      |                    |                    |                                  |               |               |
| 03-2102-1      | Pauschale Anlagevermögen                                               | 1.535,76             | 4.000,00           |                    | 5.535,76                         | 5.083,40      | 452,36        |
| 03-2102-20     | Neubau Turnhalle (KIP I)                                               | 491.896,67           | 400.000,00         |                    | 891.896,67                       | 562.974,70    | 328.921,97    |
| 03-2102-21     | Einrichtung Turnhalle                                                  | 54.051,59            |                    |                    | 54.051,59                        | 48.437,57     | 5.614,02      |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                      | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021  | Abweichung |
|----------------|--------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|-----------|------------|
| <b>03-2103</b> | <b>Grundschule Eltville</b>                      |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2103-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 0,00                 | 3.500,00           |                    | 3.500,00                         | 270,13    | 3.229,87   |
| 03-2103-4      | Kauf von Raumcontainern                          | 9.520,00             |                    |                    | 9.520,00                         | 9.520,00  | 0,00       |
| <b>03-2104</b> | <b>Grundschule Eltville-Erbach</b>               |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2104-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 893,89               | 1.500,00           |                    | 2.393,89                         | 853,89    | 1.540,00   |
| 03-2104-5      | Neubau Mensa                                     | 0,00                 | 100.000,00         |                    | 100.000,00                       | 0,00      | 100.000,00 |
| <b>03-2105</b> | <b>Grundschule Eltville-Hattenheim</b>           |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2105-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 850,00               | 1.500,00           |                    | 2.350,00                         | 949,86    | 1.400,14   |
| 03-2105-3      | Generalsanierung Schulgebäude                    | 160.000,00           | 720.000,00         | -249.000,00        | 631.000,00                       | 23.414,54 | 607.585,46 |
| <b>03-2106</b> | <b>Grundschule Eltville-Rauenthal</b>            |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2106-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 0,00                 | 1.500,00           |                    | 1.500,00                         | 339,15    | 1.160,85   |
| <b>03-2107</b> | <b>Grundschule Geisenheim</b>                    |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2107-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 3.217,93             | 3.200,00           |                    | 6.417,93                         | 6.306,61  | 111,32     |
| <b>03-2108</b> | <b>Grundschule Geisenheim-Johannisberg</b>       |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2108-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 0,00                 | 1.500,00           |                    | 1.500,00                         | 1.500,00  | 0,00       |
| <b>03-2109</b> | <b>Grundschule Idstein (II)</b>                  |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2109-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 5.164,09             | 3.500,00           |                    | 8.664,09                         | 1.092,62  | 7.571,47   |
| <b>02-2110</b> | <b>Grundschule Heidenrod-Kemel</b>               |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2110-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 0,00                 | 2.700,00           |                    | 2.700,00                         | 909,95    | 1.790,05   |
| <b>03-2111</b> | <b>Grundschule Heidenrod-Laufenselden</b>        |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2111-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 1.667,21             | 2.400,00           |                    | 4.067,21                         | 4.012,70  | 54,51      |
| <b>03-2112</b> | <b>Grundschule Hohenstein-Breithardt</b>         |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2112-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 0,00                 | 2.700,00           |                    | 2.700,00                         | 2.682,01  | 17,99      |
| <b>03-2113</b> | <b>Grundschule Idstein I (Taubenbergsschule)</b> |                      |                    |                    |                                  |           |            |
| 03-2113-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 4.220,08             | 3.700,00           |                    | 7.920,08                         | 7.918,30  | 1,78       |
| 03-2113-10     | Einbau Treppenlift                               | 33.673,98            |                    | 1.603,29           | 35.277,27                        | 35.277,27 | 0,00       |
| 03-2113-10     | LZ Inklusion                                     | 0,00                 |                    | -1.603,29          | -1.603,29                        | -1.603,29 | 0,00       |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                     | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021   | Abweichung    |
|----------------|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------|---------------|
| <b>03-2114</b> | <b>Grundschule Idstein-Heftrich</b>             |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2114-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 732,80               | 2.700,00           |                    | 3.432,80                         | 1.934,55   | 1.498,25      |
| 03-2114-5      | Neubau Betreuungsgebäude                        | 0,00                 | 200.000,00         |                    | 200.000,00                       | 0,00       | 200.000,00    |
| 03-2114-6      | Einrichtung Betreuungsräume                     | 50.000,00            |                    |                    | 50.000,00                        | 0,00       | 50.000,00     |
| 03-2114-7      | Einrichtung Mensa im Rathaus                    | 0,00                 | 50.000,00          |                    | 50.000,00                        | 0,00       | 50.000,00     |
| <b>03-2115</b> | <b>Grundschule Idstein-Wörsdorf</b>             |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2115-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 3.702,01             | 2.700,00           |                    | 6.402,01                         | 4.752,41   | 1.649,60      |
| <b>03-2116</b> | <b>Grundschule Kiedrich</b>                     |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2116-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 1.283,67             | 2.700,00           |                    | 3.983,67                         | 2.446,28   | 1.537,39      |
| <b>03-2117</b> | <b>Grundschule Lorch</b>                        |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2117-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 2.689,22             | 2.400,00           |                    | 5.089,22                         | 2.380,19   | 2.709,03      |
| <b>03-2119</b> | <b>Grundschule Niedernhausen-Niederseelbach</b> |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2119-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 3.577,49             | 1.500,00           |                    | 5.077,49                         | 3.577,49   | 1.500,00      |
| 03-2119-5      | Kauf von Raumcontainern                         | 85.000,00            |                    |                    | 85.000,00                        | 65.176,95  | 19.823,05     |
| <b>03-2121</b> | <b>Grundschule Oestrich-Winkel-Oestrich</b>     |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2121-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 523,75               | 3.200,00           |                    | 3.723,75                         | 872,89     | 2.850,86      |
| <b>03-2123</b> | <b>Grundschule Rüdesheim</b>                    |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2123-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 3.059,50             | 3.700,00           |                    | 6.759,50                         | 6.759,20   | 0,30          |
| <b>03-2126</b> | <b>Grundschule Schlangenbad-Bärstadt</b>        |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2126-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 4.450,00             | 2.700,00           |                    | 7.150,00                         | 6.591,64   | 558,36        |
| 03-2126-2      | Neubau Betreuungsgebäude                        | 0,00                 | 200.000,00         |                    | 200.000,00                       | 0,00       | 200.000,00    |
| <b>03-2127</b> | <b>Grundschule Taunusstein-Wehen</b>            |                      |                    |                    |                                  |            |               |
| 03-2127-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 1.617,44             | 3.700,00           |                    | 5.317,44                         | 2.228,47   | 3.088,97      |
| 03-2127-15     | Generalsanierung BT A (KIP II)                  | 1.636.775,97         | 850.000,00         | -300.000,00        | 2.186.775,97                     | 599.266,55 | 1.587.509,42  |
| 03-2127-15     | Bundeszuschuss KIP II                           | -1.335.000,00        | -637.500,00        |                    | -1.972.500,00                    | 0,00       | -1.972.500,00 |
| 03-2127-16     | Ersatzeinrichtung nach Sanierung                | 0,00                 | 25.000,00          |                    | 25.000,00                        | 15.843,72  | 9.156,28      |
| 03-2127-17     | Raumerweiterung                                 | 50.000,00            |                    |                    | 50.000,00                        | 0,00       | 50.000,00     |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                        | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021   | Abweichung |
|----------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------|------------|
| <b>03-2128</b> | <b>Grundschule Taunusstein-Neuhof</b>              |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2128-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 2.123,41             | 10.500,00          |                    | 12.623,41                        | 5.164,24   | 7.459,17   |
| 03-2128-7      | Raumerweiterung Verwaltung                         | 83.675,03            | 90.000,00          |                    | 173.675,03                       | 139.317,73 | 34.357,30  |
| <b>03-2129</b> | <b>Grundschule Walluf</b>                          |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2129-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 1.000,00             | 14.700,00          |                    | 15.700,00                        | 462,88     | 15.237,12  |
| 03-2129-4      | Generalsanierung BT A                              | 623.825,44           |                    | 100.000,00         | 723.825,44                       | 530.789,15 | 193.036,29 |
| 03-2129-5      | Generalsanierung Schwimmbad (KIP I)                | 323.347,36           |                    |                    | 323.347,36                       | 321.254,48 | 2.092,88   |
| 03-2129-6      | Ersatzeinrichtung nach Generalsanierung            | 28.237,29            |                    |                    | 28.237,29                        | 27.185,39  | 1.051,90   |
| 03-2129-7      | Zuschuss f. Generalsan. Außensportanlage Walluf    | 81.000,00            |                    |                    | 81.000,00                        | 0,00       | 81.000,00  |
| <b>03-2130</b> | <b>Grundschule Taunusstein-Bleidenstadt</b>        |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2130-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 7.258,37             | 4.000,00           |                    | 11.258,37                        | 10.154,39  | 1.103,98   |
| 03-2130-10     | Raumerweiterung und Neubau                         | 0,00                 | 300.000,00         |                    | 300.000,00                       | 6.491,93   | 293.508,07 |
| <b>03-2131</b> | <b>Grundschule Hünstetten-Wallrabenstein</b>       |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2131-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 4.734,20             | 3.200,00           |                    | 7.934,20                         | 6.078,91   | 1.855,29   |
| <b>03-2133</b> | <b>Grundschule Hünstetten-Görsroth</b>             |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2133-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 4.507,15             | 2.700,00           |                    | 7.207,15                         | 578,00     | 6.629,15   |
| <b>03-2201</b> | <b>Realschule Eitville</b>                         |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2201-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 0,00                 | 6.000,00           |                    | 6.000,00                         | 4.562,89   | 1.437,11   |
| 03-2201-19     | Erweiterungsbau mit Mensa                          | 0,00                 | 500.000,00         |                    | 500.000,00                       | 3.971,51   | 496.028,49 |
| <b>03-2301</b> | <b>Gymnasium Geisenheim</b>                        |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2301-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 292,88               | 8.000,00           |                    | 8.292,88                         | 6.223,58   | 2.069,30   |
| 03-2301-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                 | 2.840,00           | -50,00             | 2.790,00                         | 2.788,89   | 1,11       |
| 03-2301-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                 | -2.840,00          | 50,00              | -2.790,00                        | -2.788,89  | -1,11      |
| 03-2301-14     | Umstrukturierung u. Generalsanierung BT A - D      | 100.000,00           | 400.000,00         | 150.000,00         | 650.000,00                       | 543.772,51 | 106.227,49 |
| 03-2301-17     | Einrichtung Mensaküche                             | 2.380,00             |                    |                    | 2.380,00                         | 2.380,00   | 0,00       |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                        | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021     | Abweichung   |
|----------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------|--------------|
| <b>03-2302</b> | <b>Gymnasium Idstein</b>                           |                      |                    |                    |                                  |              |              |
| 03-2302-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 4.863,81             | 9.800,00           |                    | 14.663,81                        | 12.782,40    | 1.881,41     |
| 03-2302-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                 | 3.530,00           | 30,00              | 3.560,00                         | 3.560,00     | 0,00         |
| 03-2302-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                 | -3.530,00          | -30,00             | -3.560,00                        | -3.560,00    | 0,00         |
| 03-2302-5      | Ertüchtigung/Neueinrichtung Chemie-Sammlung        | 0,00                 | 40.000,00          |                    | 40.000,00                        | 3.257,63     | 36.742,37    |
| <b>03-2303</b> | <b>Gymnasium Eltville</b>                          |                      |                    |                    |                                  |              |              |
| 03-2303-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 0,00                 | 7.800,00           |                    | 7.800,00                         | 7.143,90     | 656,10       |
| 03-2303-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                 | 2.920,00           | 30,00              | 2.950,00                         | 2.950,00     | 0,00         |
| 03-2303-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                 | -2.920,00          | -30,00             | -2.950,00                        | -2.950,00    | 0,00         |
| <b>03-2807</b> | <b>Gymnasium Taunusstein-Bleidenstadt</b>          |                      |                    |                    |                                  |              |              |
| 03-2807-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 2.449,30             | 9.800,00           |                    | 12.249,30                        | 12.249,30    | 0,00         |
| 03-2807-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                 | 3.650,00           | -10,00             | 3.640,00                         | 3.640,00     | 0,00         |
| 03-2807-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                 | -3.650,00          | 10,00              | -3.640,00                        | -3.640,00    | 0,00         |
| 03-2807-13     | Generalsanierung Sporthalle (KIP II)               | 1.734.959,21         | 800.000,00         |                    | 2.534.959,21                     | 2.006.456,47 | 528.502,74   |
| 03-2807-14     | Ersatzausstattung Sporthalle                       | 30.000,00            | 120.000,00         |                    | 150.000,00                       | 135.948,18   | 14.051,82    |
| <b>03-2401</b> | <b>Berufliche Schulen Geisenheim</b>               |                      |                    |                    |                                  |              |              |
| 03-2401-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 3.787,89             | 13.300,00          |                    | 17.087,89                        | 15.180,62    | 1.907,27     |
| 03-2401-11     | Modernisierung Fachraumausstattung                 | 3.916,14             | 20.000,00          |                    | 23.916,14                        | 14.219,56    | 9.696,58     |
| 03-2401-14     | Generalsan., Umstruktur. u. Erweiterung            | 1.054.472,11         | 2.000.000,00       | -150.000,00        | 2.904.472,11                     | 1.041.895,88 | 1.862.576,23 |
| 03-2401-16     | Generalsanierung Schulgebäude 2. BA                | 50.000,00            |                    | -50.000,00         | 0,00                             | 0,00         | 0,00         |
| <b>03-2402</b> | <b>Berufliche Schulen Taunusstein-Hahn</b>         |                      |                    |                    |                                  |              |              |
| 03-2402-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 1.824,88             | 34.300,00          |                    | 36.124,88                        | 34.159,87    | 1.965,01     |
| 03-2402-12     | Modernisierung Fachraumausstattung                 | 3.744,40             | 20.000,00          |                    | 23.744,40                        | 21.809,08    | 1.935,32     |
| 03-2402-16     | Generalsanierung Schulgebäude                      | 1.090.948,91         | 2.500.000,00       |                    | 3.590.948,91                     | 828.835,25   | 2.762.113,66 |
| 03-2402-17     | Einrichtung nach Sanierung                         | 115.904,80           | 135.000,00         |                    | 250.904,80                       | 103.712,70   | 147.192,10   |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                        | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021   | Abweichung |
|----------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|------------|------------|
| <b>03-2701</b> | <b>Förderschule Bad Schwalbach</b>                 |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2701-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 6.514,44             | 2.500,00           |                    | 9.014,44                         | 7.951,39   | 1.063,05   |
| <b>03-2703</b> | <b>Förderschule Geisenheim</b>                     |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2703-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 1.727,60             | 2.000,00           |                    | 3.727,60                         | 2.615,59   | 1.112,01   |
| <b>03-2704</b> | <b>Förderschule Idstein</b>                        |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2704-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 3.240,64             | 2.000,00           |                    | 5.240,64                         | 4.675,07   | 565,57     |
| <b>03-2706</b> | <b>Förderschule Hohenstein-Breithardt</b>          |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2706-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 3.239,46             | 2.900,00           |                    | 6.139,46                         | 6.139,46   | 0,00       |
| <b>03-2801</b> | <b>Gesamtschule Aarbergen-Michelbach</b>           |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2801-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 3.546,07             | 5.000,00           |                    | 8.546,07                         | 7.232,19   | 1.313,88   |
| 03-2801-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                 | 890,00             |                    | 890,00                           | 890,00     | 0,00       |
| 03-2801-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                 | -890,00            |                    | -890,00                          | -890,00    | 0,00       |
| <b>03-2802</b> | <b>Gesamtschule Bad Schwalbach</b>                 |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2802-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 17.272,03            | 10.500,00          |                    | 27.772,03                        | 27.216,25  | 555,78     |
| 03-2802-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                 | 2.480,00           | -50,00             | 2.430,00                         | 2.430,00   | 0,00       |
| 03-2802-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                 | -2.480,00          | 50,00              | -2.430,00                        | -2.430,00  | 0,00       |
| 03-2802-5      | Zuschuss f. Generalsan. Sportanlage "Heimbachtal"  | 0,00                 | 100.000,00         |                    | 100.000,00                       | 100.000,00 | 0,00       |
| <b>03-2803</b> | <b>Gesamtschule Niedernhausen</b>                  |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2803-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 4.234,58             | 15.000,00          |                    | 19.234,58                        | 4.757,98   | 14.476,60  |
| 03-2803-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                 | 970,00             | -40,00             | 930,00                           | 930,00     | 0,00       |
| 03-2803-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                 | -970,00            | 40,00              | -930,00                          | -930,00    | 0,00       |
| 03-2803-9      | Neubau Mensa und Betreuung                         | 65.730,68            | 500.000,00         |                    | 565.730,68                       | 63.826,85  | 501.903,83 |
| <b>03-2805</b> | <b>Gesamtschule Idstein</b>                        |                      |                    |                    |                                  |            |            |
| 03-2805-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 0,00                 | 8.500,00           |                    | 8.500,00                         | 8.500,00   | 0,00       |
| 03-2805-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                 | 2.020,00           | 100,00             | 2.120,00                         | 2.120,00   | 0,00       |
| 03-2805-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                 | -2.020,00          | -100,00            | -2.120,00                        | -2.120,00  | 0,00       |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                        | Übertrag aus 2020   | Planansatz 2021      | Änderungen 2021    | fortgeschriebener Ansatz 2021 | Ist 2021             | Abweichung          |
|----------------|----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>03-2806</b> | <b>Gesamtschule Hünstetten-Wallrabenstein</b>      |                     |                      |                    |                               |                      |                     |
| 03-2806-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 25.450,22           | 11.000,00            |                    | 36.450,22                     | 31.661,53            | 4.788,69            |
| 03-2806-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                | 1.930,00             | -130,00            | 1.800,00                      | 1.800,00             | 0,00                |
| 03-2806-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                | -1.930,00            | 130,00             | -1.800,00                     | -1.800,00            | 0,00                |
| <b>03-2808</b> | <b>Gesamtschule Taunusstein-Hahn</b>               |                     |                      |                    |                               |                      |                     |
| 03-2808-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 7.337,60            | 26.700,00            |                    | 34.037,60                     | 15.241,96            | 18.795,64           |
| 03-2808-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 0,00                | 1.920,00             | -230,00            | 1.690,00                      | 1.690,00             | 0,00                |
| 03-2808-2      | Nass. Zentralstudienfonds (Zuschuss)               | 0,00                | -1.920,00            | 230,00             | -1.690,00                     | -1.690,00            | 0,00                |
| 03-2808-30     | Generalsanierung und Erweiterung SZ Hahn           | 1.232.208,26        | 500.000,00           | -445.000,00        | 1.287.208,26                  | 800.687,81           | 486.520,45          |
| 03-2808-31     | Ersatz-/Neuausstattung nach Sanierung/Erw.         | 132.174,01          | 125.000,00           |                    | 257.174,01                    | 170.559,48           | 86.614,53           |
| 03-2808-32     | Generalsanierung Dreifeldsporthalle (KIP II)       | 2.537.963,66        | 150.000,00           | 145.000,00         | 2.832.963,66                  | 1.511.387,67         | 1.321.575,99        |
| 03-2808-32     | Bundeszuschuss KIP II                              | -1.912.500,00       | -112.500,00          |                    | -2.025.000,00                 | 0,00                 | -2.025.000,00       |
| <b>03-2202</b> | <b>Gesamtschule Rüdesheim</b>                      |                     |                      |                    |                               |                      |                     |
| 03-2202-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 7.642,96            | 6.000,00             |                    | 13.642,96                     | 7.080,63             | 6.562,33            |
| <b>03-3160</b> | <b>Medienzentrum</b>                               |                     |                      |                    |                               |                      |                     |
| 03-3160-1      | Zentrale Beschaffung audio-visueller Geräte        | 7.805,89            | 35.000,00            |                    | 42.805,89                     | 41.943,68            | 862,21              |
|                | <b>Summe Produktbereich 03</b>                     | <b>9.857.324,96</b> | <b>11.894.790,00</b> | <b>-700.000,00</b> | <b>21.052.114,96</b>          | <b>13.238.015,83</b> | <b>7.814.099,13</b> |
| <b>05</b>      | <b>Soziale Leistungen</b>                          |                     |                      |                    |                               |                      |                     |
| <b>05-7300</b> | <b>Migration</b>                                   |                     |                      |                    |                               |                      |                     |
| 05-7300-1      | Bewegliches Anlagevermögen Unterkünfte             | 25.000,00           | 25.000,00            |                    | 50.000,00                     | 22.005,28            | 27.994,72           |
|                | <b>Summe Produktbereich 05</b>                     | <b>25.000,00</b>    | <b>25.000,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>50.000,00</b>              | <b>22.005,28</b>     | <b>27.994,72</b>    |
|                |                                                    |                     |                      |                    |                               |                      |                     |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                              | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021  | Änderungen<br>2021 | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021            | Abweichung          |
|----------------|----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>07</b>      | <b>Gesundheitsdienste</b>                                |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| <b>07-2700</b> | <b>Gesundheitsverwaltung</b>                             |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| 07-2700-1      | Anschaffung von medizinischen Geräten                    | 0,00                 | 4.000,00            |                    | 4.000,00                         | 3.867,50            | 132,50              |
|                | <b>Summe Produktbereich 07</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>4.000,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>4.000,00</b>                  | <b>3.867,50</b>     | <b>132,50</b>       |
| <b>08</b>      | <b>Sportförderung</b>                                    |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| <b>08-3120</b> | <b>Sportförderung</b>                                    |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| 08-3120-1      | Anschaffung von Turn- und Sportgeräten                   | 34.495,79            | 30.000,00           |                    | 64.495,79                        | 4.716,16            | 59.779,63           |
| 08-3120-2      | Zuschüsse für den vereinseigenen Sportstättenbau         | 130.000,00           | 110.000,00          |                    | 240.000,00                       | 120.440,00          | 119.560,00          |
| 08-3120-3      | Rheingau-Stadion / Kostenanteil für Investitionen        | 3.662,77             | 15.000,00           |                    | 18.662,77                        | 0,00                | 18.662,77           |
| 08-3120-4      | Zuschüsse für Beschaffung langlebiger Sportgeräte        | 5.050,00             | 5.000,00            |                    | 10.050,00                        | 3.415,00            | 6.635,00            |
|                | <b>Summe Produktbereich 08</b>                           | <b>173.208,56</b>    | <b>160.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>333.208,56</b>                | <b>128.571,16</b>   | <b>204.637,40</b>   |
| <b>12</b>      | <b>Verkehrsflächen u.-anlagen, ÖPNV</b>                  |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| <b>12-3320</b> | <b>Kreisstraßen und Radwege</b>                          |                      |                     |                    |                                  |                     |                     |
| 12-3320-14     | Kauf u. Investition der Aartalbahnstrecke im Kreisgebiet | 245.000,00           |                     |                    | 245.000,00                       | 0,00                | 245.000,00          |
| 12-3320-21     | K 641 Ausbau der OD Rauenthal                            | 411.931,50           |                     | 100.000,00         | 511.931,50                       | 455.971,79          | 55.959,71           |
| 12-3320-21     | K 641 Landeszuweisung / Kostenanteil Stadt Eltville      | -150.000,00          |                     |                    | -150.000,00                      | 0,00                | -150.000,00         |
| 12-3320-24     | K 691 Ausbau der OD Wörsdorf                             | 0,00                 |                     | 3.245,36           | 3.245,36                         | 3.245,36            | 0,00                |
| 12-3320-24     | K 691 Landeszuweisung                                    | -190.000,00          |                     |                    | -190.000,00                      | -112.000,00         | -78.000,00          |
| 12-3320-25     | Investitionskostenzuschuss / Citybahn                    | 2.000.000,00         |                     |                    | 2.000.000,00                     | 1.515.254,86        | 484.745,14          |
| 12-3320-25     | Zuweisung Land / Kommunen                                | -500.000,00          |                     |                    | -500.000,00                      | -353.348,95         | -146.651,05         |
| 12-3320-26     | K 666 Ausbau der OD Lindschied                           | 69.012,45            | 700.000,00          | -103.245,36        | 665.767,09                       | 13.807,03           | 651.960,06          |
| 12-3320-26     | K 666 Landeszuweisung                                    | 0,00                 | -350.000,00         |                    | -350.000,00                      | 0,00                | -350.000,00         |
| 12-3320-30     | Kreisstraßensanierungsprogramm                           | 959.875,25           | 2.000.000,00        |                    | 2.959.875,25                     | 1.021.268,98        | 1.938.606,27        |
| 12-3320-30     | Landeszuweisung Kreisstraßensanierungsprogramm           | 0,00                 | -400.000,00         |                    | -400.000,00                      | -5.502,56           | -394.497,44         |
| 12-3320-31     | Planung schienengebundene Verbindung nach WI             | 0,00                 | 100.000,00          |                    | 100.000,00                       | 0,00                | 100.000,00          |
|                | <b>Summe Produktbereich 12</b>                           | <b>2.845.819,20</b>  | <b>2.050.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>4.895.819,20</b>              | <b>2.538.696,51</b> | <b>2.357.122,69</b> |

## Finanzhaushalt Investitionsmanagement

|                | Bezeichnung                                           | Übertrag aus<br>2020 | Planansatz<br>2021   | Änderungen<br>2021   | fortgeschriebener<br>Ansatz 2021 | Ist 2021              | Abweichung           |
|----------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>14</b>      | <b>Umweltschutz</b>                                   |                      |                      |                      |                                  |                       |                      |
| <b>14-3210</b> | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>                          |                      |                      |                      |                                  |                       |                      |
| 14-3210-1      | Ersatz Lärmmesspegelgerät                             | 0,00                 | 15.000,00            |                      | 15.000,00                        | 14.106,97             | 893,03               |
|                | <b>Summe Produktbereich 14</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>15.000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>15.000,00</b>                 | <b>14.106,97</b>      | <b>893,03</b>        |
| <b>16</b>      | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                    |                      |                      |                      |                                  |                       |                      |
| <b>16-8100</b> | <b>Finanzwirtschaft (Zentralbereich)</b>              |                      |                      |                      |                                  |                       |                      |
| 16-8100-7      | Schlüsselzuweisungen                                  | 0,00                 | -3.000.000,00        |                      | -3.000.000,00                    | -3.000.000,00         | 0,00                 |
| 16-8100-8      | Inv.-förderung f. Projekte d. Energiegesellschaft RTK | 33.300,00            | 15.200,00            |                      | 48.500,00                        | 10.266,00             | 38.234,00            |
| 16-8100        | Bereinigung zeitlicher Buchungsunterschiede           | 0,00                 | 0,00                 |                      | 0,00                             | -131.919,08           | 131.919,08           |
| 16-8100        | Einzahlungen Finanzanlagevermögen                     | 0,00                 | -104.500,00          |                      | -104.500,00                      | -3.627.149,20         | 3.522.649,20         |
| 16-8100        | Tilgungsanteil Land an SolInvPro / KIP                | 0,00                 | -799.000,00          |                      | -799.000,00                      | -774.156,31           | -24.843,69           |
| 16-8100        | Auszahlungen Finanzanlagevermögen                     | 0,00                 | 0,00                 |                      | 0,00                             | 1.633.441,31          | -1.633.441,31        |
|                | <b>Summe Produktbereich 16</b>                        | <b>33.300,00</b>     | <b>-3.888.300,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>-3.855.000,00</b>             | <b>-5.889.517,28</b>  | <b>2.034.517,28</b>  |
|                |                                                       |                      |                      |                      |                                  |                       |                      |
|                | <b>Summe</b>                                          | <b>13.997.166,53</b> | <b>12.544.890,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>26.542.056,53</b>             | <b>11.608.087,28</b>  | <b>14.933.969,25</b> |
|                |                                                       |                      |                      |                      |                                  |                       |                      |
|                | <b>Gesamteinnahmen</b>                                | <b>-7.910.760,00</b> | <b>-7.562.410,00</b> | <b>-2.001.998,17</b> | <b>-17.475.168,17</b>            | <b>-10.101.718,75</b> | <b>-7.373.449,42</b> |
|                | <b>Gesamtausgaben</b>                                 | <b>21.907.926,53</b> | <b>20.107.300,00</b> | <b>2.001.998,17</b>  | <b>44.017.224,70</b>             | <b>21.709.806,03</b>  | <b>22.307.418,67</b> |



---

Rheingau-  
Taunus-Kreis

---

# Jahresabschluss 2021

Übersicht über die in das folgende Jahr  
zu übertragenden  
Haushaltsermächtigungen

**Ergebnishaushalt 2021**  
**Übertragung von sonstigen Haushaltsmitteln**  
**(Voraussetzung: Übertragbarkeitsvermerk im HHPL)**

| Produkt /-gruppe<br>Kostenartengr.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vortrag<br>aus 2020<br>€ | Ansatz<br>2021<br>€ | Gesamt<br>verfügbar<br>€ | Darauf<br>angeordnet<br>€ | Noch<br>verfügbar<br>€ | Übertragung<br>€ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2                        | 3                   | 4                        | 5                         | 6                      | 7                |
| <b><u>FBL Verwaltungsübergreifende Aufgaben</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 6100890                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 40.000,00                | 60.000,00           | 100.000,00               | 50.269,39                 | 49.730,61              | 49.500,00        |
| Die Mittel für die externe Begleitung Neustrukturierung SGB VIII / XII können übertragen werden. Wegen Corona konnten verschiedene Prozesse nicht wie geplant durchgeführt werden. Leitungsspannen EGT u. II.5, Implementierung EGH, Interne Prozesse FB II und Änderung SGB VIII.                                                                                                                           |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| <b><u>BKS Brand- / Katastrophenschutz</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 6100490                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 120.000,00               | 190.900,00          | 310.900,00               | 147.770,27                | 163.129,73             | 140.000,00       |
| Die Mittel für die Kostenerstattungen an Stützpunktfeuerwehren können übertragen werden. Die Abrechnungen für das Jahr 2021 stehen teilweise noch aus. Weiterhin fallen im Jahr 2022 hohe Wartungs- und Inspektionskosten an den Drehleitern an, die nicht rechtzeitig zur Haushaltsaufstellung 2022 angemeldet wurden.                                                                                      |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| <b><u>BS Berufl. Schule Taunusstein-Hahn (PCG 311402)</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| Budget SV+                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 17.213,14                | 42.000,00           | 59.213,14                | 56.509,02                 | 2.704,12               | 2.704,12         |
| An den Beruflichen Schulen Taunusstein-Hahn existiert das Modellprojekt "Selbstverantwortung plus" zwischen dem Land Hessen und dem RTK. Im Rahmen des Modellprojekts kann die Schule den Einsatz der ihr zur Verfügung gestellten Mittel selbst festlegen. Gem. Ziffer 4.1.3 der Bewirtschaftungsregeln können die am Jahresende nicht in Anspruch genommenen Mittel in das nächste HHJ vorgetragen werden. |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| <b><u>Soz Verwaltung Soziales</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 7128900                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 113.000,00               | 150.000,00          | 263.000,00               | 158.056,67                | 104.943,33             | 81.500,00        |
| Die finanziellen Mittel für den Aufbau bedarfsgerechter und zukunftsfähiger Strukturen sollen über das Förderprogramm Rat und Tat bereitgestellt werden. Zukunftsorientierte Konzepte im Rahmen einer Quartiersentwicklung sind zu begleiten und bedürfen einer längerfristigen Planung.                                                                                                                     |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| <b><u>IW Integration und Projektaquise</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 6100890                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 20.000,00                | 50.000,00           | 70.000,00                | 51.467,99                 | 18.532,01              | 15.000,00        |
| Die Mittel zur Umsetzung einer ganzheitlichen Integrationsstrategie können übertragen werden. Die Durchführung von Projekten wurde durch die Corona-Pandemie verzögert bzw. vorübergehend ausgesetzt.                                                                                                                                                                                                        |                          |                     |                          |                           |                        |                  |

| Produkt /-gruppe<br>Kostenartengr.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Vortrag<br>aus 2020<br>€ | Ansatz<br>2021<br>€ | Gesamt<br>verfügbar<br>€ | Darauf<br>angeordnet<br>€ | Noch<br>verfügbar<br>€ | Übertragung<br>€ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2                        | 3                   | 4                        | 5                         | 6                      | 7                |
| <b>DSL/IVM DSL und IVM</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 6179090                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 50.000,00                | 250.000,00          | 300.000,00               | 2.201,50                  | 297.798,50             | 80.798,50        |
| Von den gesperrten Gesamtmitteln wurden 83.000 € für einzelne Maßnahmen im September 2021 vom Kreitag freigegeben. Die Maßnahmen sind begonnen. Abzüglich der Istausgaben verbleibt ein Übertrag von 80.798,50 €.                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 6779000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 150.000,00               | 50.000,00           | 200.000,00               | 188.477,24                | 11.522,76              | 11.500,00        |
| Neben umfangreichen Planungs- und Beratungsleistungen, Ausschreibungen usw. zum Ausbau zur Gigabit-Region steht das Thema Mobilfunk mit weiteren Erhebungen und Planungen verstärkt im Jahr 2022 im Fokus.                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| <b>KE Kreisentwicklung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 6779000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 60.000,00                | 110.000,00          | 170.000,00               | 103.706,84                | 66.293,16              | 65.000,00        |
| Die Mittelübertragung erfolgt aufgrund vertraglicher Zahlungsverpflichtungen zur Fortschreibung des Masterplans Demografischer Wandel. Weitere Umsetzung aus dem Masterplan Demografischer Wandel und dessen Fortschreibung. Bürgerbeteiligungsformate, Workshops und Massnahmenentwicklungen im Rahmen der Fortschreibung. Coronabedingte Mehraufwendungen für Veranstaltungsformate. Unterstützung der teilnehmenden Orte im Landeswettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft". |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| <b>ZE Projekt Zensus</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 60,61,67-69                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                     | 75.000,00           | 75.000,00                | 4.912,33                  | 70.087,67              | 70.087,67        |
| Die Mittel für das Projekt Zensus können übertragen werden. Die nicht verbrauchten Mittel werden für die Bearbeitung des Projektes im Jahr 2022 weiter benötigt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| <b>NAS Naturschutz</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 6100890                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 5.700,00                 | 40.000,00           | 45.700,00                | 35.355,82                 | 10.344,18              | 5.600,00         |
| Die Beauftragung der Pflege der Naturdenkmäler konnten witterungsbedingt erst spät erfolgen. Somit wird der Übertrag erforderlich.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| <b>WF Wirtschaftsförderung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
| 7128100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.500,00                 | 1.500,00            | 3.000,00                 | 0,00                      | 3.000,00               | 1.500,00         |
| Erst im Jahr 2022 soll der Gründerpreis verliehen werden. Die Mittel sind für Planung, Organisation, Ausschreibung und Preise notwendig.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |                     |                          |                           |                        |                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                     |                          |                           |                        | 523.190,29       |

**Ergebnishaushalt 2021**  
**Sachkostenbudgets der Schulen / Ergebnisüberträge in das Jahr 2022**

| Kostenart /<br>Kostenstelle | Name der<br>Schule                                 | Ergebnisübertrag<br>aus 2020 | Ansatz 2021 | Gesamt<br>verfügbar | Darauf<br>angeordnet | Noch<br>verfügbar | Übertrag<br>nach 2022 | Negativübertrag<br>Verringerung der Budget-<br>ansätze 2022 |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1                           | 2                                                  | 3                            | 4           | 5                   | 6                    | 7                 | 8                     | 9                                                           |
| 3111010                     | Grundschule<br>Aarbergen-Kettenbach                | 570,00                       | 9.760,00    | 10.330,00           | 9.931,01             | 398,99            | 390,00                |                                                             |
| 3111020                     | Grundschule<br>Bad Schwalbach                      | 1.200,00                     | 14.050,00   | 15.250,00           | 13.182,99            | 2.067,01          | 1.520,00              |                                                             |
| 3111030                     | Grundschule<br>Eltville                            | 1.100,00                     | 12.130,00   | 13.230,00           | 9.069,76             | 4.160,24          | 1.320,00              |                                                             |
| 3111040                     | Grundschule<br>Eltville-Erbach                     | 550,00                       | 6.350,00    | 6.900,00            | 4.557,63             | 2.342,37          | 690,00                |                                                             |
| 3111050                     | Grundschule<br>Eltville-Hattenheim                 | 490,00                       | 5.680,00    | 6.170,00            | 5.244,58             | 925,42            | 610,00                |                                                             |
| 3111060                     | Grundschule<br>Eltville-Rauenthal                  | 490,00                       | 5.860,00    | 6.350,00            | 5.900,32             | 449,68            | 440,00                |                                                             |
| 3111070                     | Grundschule<br>Geisenheim                          | -1.050,00                    | 10.750,00   | 9.700,00            | 9.701,10             | -1,10             | 0,00                  |                                                             |
| 3111080                     | Grundschule<br>Geisenheim-Johannisberg             | -230,00                      | 7.320,00    | 7.090,00            | 6.254,59             | 835,41            | 700,00                |                                                             |
| 3111090                     | Grundschule<br>Idstein II                          | 940,00                       | 10.800,00   | 11.740,00           | 9.320,58             | 2.419,42          | 1.170,00              |                                                             |
| 3111100                     | Grundschule<br>Heidenrod-Kemel                     | -600,00                      | 8.020,00    | 7.420,00            | 7.382,85             | 37,15             | 30,00                 |                                                             |
| 3111110                     | Grundschule<br>Heidenrod-Laufenselden              | -100,00                      | 7.170,00    | 7.070,00            | 6.447,27             | 622,73            | 620,00                |                                                             |
| 3111120                     | Grundschule<br>Hohenstein-Breithardt               | 860,00                       | 8.550,00    | 9.410,00            | 7.607,26             | 1.802,74          | 940,00                |                                                             |
| 3111130                     | Grundschule<br>Idstein I                           | 200,00                       | 11.350,00   | 11.550,00           | 10.498,02            | 1.051,98          | 1.050,00              |                                                             |
| 3111140                     | Grundschule<br>Idstein-Heftrich                    | 210,00                       | 7.050,00    | 7.260,00            | 6.511,05             | 748,95            | 720,00                |                                                             |
| 3111150                     | Grundschule<br>Idstein-Wörsdorf                    | 190,00                       | 7.320,00    | 7.510,00            | 6.958,30             | 551,70            | 550,00                |                                                             |
| 3111160                     | Grundschule<br>Kiedrich                            | -230,00                      | 7.230,00    | 7.000,00            | 6.860,36             | 139,64            | 130,00                |                                                             |
| 3111170                     | Grundschule<br>Lorch                               | 760,00                       | 7.550,00    | 8.310,00            | 6.083,80             | 2.226,20          | 830,00                |                                                             |
| 3111190                     | Grundschule<br>Niedernhausen-Niederseelbach        | 360,00                       | 8.720,00    | 9.080,00            | 7.538,12             | 1.541,88          | 900,00                |                                                             |
| 3111210                     | Grund- und Hauptschule<br>Oestrich-Winkel-Oestrich | 790,00                       | 12.750,00   | 13.540,00           | 13.041,70            | 498,30            | 490,00                |                                                             |
| 3111230                     | Grundschule<br>Rüdesheim                           | -200,00                      | 10.400,00   | 10.200,00           | 9.717,71             | 482,29            | 480,00                |                                                             |

| Kostenart /<br>Kostenstelle | Name der<br>Schule                       | Ergebnisübertrag<br>aus 2020 | Ansatz 2021 | Gesamt<br>verfügbar | Darauf<br>angeordnet | Noch<br>verfügbar | Übertrag<br>nach 2022 | Negativübertrag<br>Verringerung der Budget-<br>ansätze 2022                                                                |
|-----------------------------|------------------------------------------|------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                             |                                          | €                            | €           | €                   | €                    | €                 | €                     | €                                                                                                                          |
| 1                           | 2                                        | 3                            | 4           | 5                   | 6                    | 7                 | 8                     | 9                                                                                                                          |
| 3111260                     | Grundschule<br>Schlangenbad-Bärstadt     | 850,00                       | 8.550,00    | 9.400,00            | 9.086,31             | 333,69            | 330,00                |                                                                                                                            |
| 3111270                     | Grundschule<br>Taunusstein-Wehen         | 60,00                        | 13.350,00   | 13.410,00           | 11.639,38            | 1.770,62          | 1.340,00              |                                                                                                                            |
| 3111280                     | Grundschule<br>Taunusstein-Neuhof        | 100,00                       | 8.400,00    | 8.500,00            | 7.606,67             | 893,33            | 850,00                |                                                                                                                            |
| 3111290                     | Grund- und Hauptschule<br>Walluf         | 850,00                       | 10.250,00   | 11.100,00           | 8.138,25             | 2.961,75          | 1.110,00              |                                                                                                                            |
| 3111300                     | Grundschule<br>Taunusstein-Bleidenstadt  | -30,00                       | 14.650,00   | 14.620,00           | 11.328,65            | 3.293,35          | 1.460,00              |                                                                                                                            |
| 3111310                     | Grundschule<br>Hünstetten-Wallrabenstein | 1.030,00                     | 9.850,00    | 10.880,00           | 9.098,13             | 1.781,87          | 1.080,00              |                                                                                                                            |
| 3111330                     | Grundschule<br>Hünstetten-Görsroth       | -60,00                       | 7.150,00    | 7.090,00            | 7.120,16             | -30,16            | 0,00                  | -30,00                                                                                                                     |
| 3112010                     | Realschule<br>Eltville                   | 3.150,00                     | 34.600,00   | 37.750,00           | 39.363,52            | -1.613,52         | 0,00                  | -1.610,00                                                                                                                  |
| 3112020                     | Realschule<br>Rüdesheim                  | 2.080,00                     | 23.850,00   | 25.930,00           | 14.209,50            | 11.720,50         | 2.590,00              |                                                                                                                            |
| 3113010                     | Gymnasium<br>Geisenheim                  | 1.720,00                     | 31.900,00   | 33.620,00           | 29.326,17            | 4.293,83          | 3.360,00              |                                                                                                                            |
| 3113020                     | Gymnasium<br>Idstein                     | 3.440,00                     | 34.710,00   | 38.150,00           | 25.695,29            | 12.454,71         | 3.810,00              |                                                                                                                            |
| 3113030                     | Gymnasium<br>Eltville                    | -870,00                      | 29.400,00   | 28.530,00           | 23.452,10            | 5.077,90          | 2.850,00              |                                                                                                                            |
| 3118070                     | Gymnasium<br>Taunusstein-Bleidenstadt    | -1.720,00                    | 35.200,00   | 33.480,00           | 29.620,93            | 3.859,07          | 3.340,00              |                                                                                                                            |
| 3114010                     | Berufliche Schulen Geisenheim            | 2.530,00                     | 41.110,00   | 43.640,00           | 41.798,91            | 1.841,09          | 1.840,00              |                                                                                                                            |
| 3114020                     | Berufliche Schulen Taunusstein-<br>Hahn  | 0,00                         | 0,00        | 0,00                | 0,00                 | 0,00              | 0,00                  | Sonderprojekt Selbstverantwortung Plus;<br>Schule bewirtschaftet das Budget in Eigenregie;<br>Vereinbarung mit Land Hessen |
| 3117010                     | Förderschule<br>Bad Schwalbach           | -450,00                      | 9.250,00    | 8.800,00            | 9.023,46             | -223,46           | 0,00                  | -220,00                                                                                                                    |
| 3117030                     | Förderschule<br>Geisenheim               | 710,00                       | 7.250,00    | 7.960,00            | 7.343,01             | 616,99            | 610,00                |                                                                                                                            |
| 3117040                     | Förderschule<br>Istein                   | 730,00                       | 9.500,00    | 10.230,00           | 10.261,03            | -31,03            | 0,00                  | -30,00                                                                                                                     |
| 3117060                     | Förderschule<br>Hohenstein-Breithardt    | 940,00                       | 9.650,00    | 10.590,00           | 8.062,23             | 2.527,77          | 1.050,00              |                                                                                                                            |
| 3118010                     | Gesamtschule<br>Aarbergen-Michelbach     | 2.320,00                     | 22.700,00   | 25.020,00           | 24.754,12            | 265,88            | 260,00                |                                                                                                                            |
| 3118020                     | Gesamtschule<br>Bad Schwalbach           | 70,00                        | 38.000,00   | 38.070,00           | 34.405,70            | 3.664,30          | 3.660,00              |                                                                                                                            |
| 3118030                     | Gesamtschule<br>Niedermhausen            | 410,00                       | 27.250,00   | 27.660,00           | 22.364,06            | 5.295,94          | 2.760,00              |                                                                                                                            |
| 3118050                     | Gesamtschule<br>Istein                   | 230,00                       | 30.150,00   | 30.380,00           | 30.132,03            | 247,97            | 240,00                |                                                                                                                            |

| Kostenart /<br>Kostenstelle | Name der<br>Schule                        | Ergebnisübertrag<br>aus 2020 | Ansatz 2021 | Gesamt<br>verfügbar | Darauf<br>angeordnet | Noch<br>verfügbar | Übertrag<br>nach 2022 | Negativübertrag<br>Verringerung der Budget-<br>ansätze 2022 |
|-----------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|
|                             |                                           | €                            | €           | €                   | €                    | €                 | €                     | €                                                           |
| 1                           | 2                                         | 3                            | 4           | 5                   | 6                    | 7                 | 8                     | 9                                                           |
| 3118060                     | Gesamtschule<br>Hünstetten-Wallrabenstein | 2.220,00                     | 21.660,00   | 23.880,00           | 16.759,43            | 7.120,57          | 2.380,00              |                                                             |
| 3118080                     | Gesamtschule<br>Taunusstein-Hahn          | -250,00                      | 30.850,00   | 30.600,00           | 28.726,80            | 1.873,40          | 1.870,00              |                                                             |
| 3160                        | Medienzentrum                             | 4.070,00                     | 55.800,00   | 59.870,00           | 60.848,49            | -978,49           | 0,00                  | -970,00                                                     |
| 3110                        | Schulverwaltung allgemein                 | 0,00                         | 119.600,00  | 119.600,00          | 57.590,72            | 62.009,28         | 0,00                  |                                                             |

|              |  |           |            |            |            |            |           |           |
|--------------|--|-----------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| <b>Summe</b> |  |           |            |            |            |            |           |           |
| 6010110      |  | 2.110,00  | 152.600,00 | 154.710,00 | 161.824,87 | -7.114,87  | 7.840,00  | 0,00      |
| 6011100      |  | 10.040,00 | 142.550,00 | 152.590,00 | 135.054,18 | 17.535,82  | 12.100,00 | -1.000,00 |
| 6011150      |  | 13.560,00 | 146.900,00 | 160.460,00 | 122.840,23 | 37.619,77  | 26.650,00 | -250,00   |
| 6063010      |  | 2.310,00  | 39.750,00  | 42.060,00  | 26.995,65  | 15.064,35  | 510,00    | -1.610,00 |
| 6163030      |  | 0,00      | 5.000,00   | 5.000,00   | 2.907,46   | 2.092,54   | 0,00      | 0,00      |
| 6166010      |  | -220,00   | 24.200,00  | 23.980,00  | 7.734,50   | 16.245,50  | 0,00      | 0,00      |
| 6166020      |  | 320,00    | 13.000,00  | 13.320,00  | 10.713,46  | 2.606,54   | 0,00      | 0,00      |
| 6700020      |  | 430,00    | 92.350,00  | 92.780,00  | 87.553,51  | 5.226,49   | 850,00    | 0,00      |
| 6720100      |  | 0,00      | 9.200,00   | 9.200,00   | 14.134,08  | -4.934,08  | 0,00      | 0,00      |
| 6730050      |  | 0,00      | 6.000,00   | 6.000,00   | 2.802,44   | 3.197,56   | 0,00      | 0,00      |
| 6730090      |  | 0,00      | 1.880,00   | 1.880,00   | 6.738,31   | -4.858,31  | 0,00      | 0,00      |
| 6810000      |  | 1.100,00  | 37.900,00  | 39.000,00  | 19.459,77  | 19.540,23  | 0,00      | 0,00      |
| 6820000      |  | 0,00      | 50.850,00  | 50.850,00  | 30.769,20  | 20.080,80  | 0,00      | 0,00      |
| 6832000      |  | 780,00    | 97.660,00  | 98.440,00  | 74.284,07  | 24.155,93  | 2.420,00  | 0,00      |
| 6862000      |  | 0,00      | 4.950,00   | 4.950,00   | 880,83     | 4.069,17   | 0,00      | 0,00      |
| 6880100      |  | 0,00      | 5.000,00   | 5.000,00   | 1.229,00   | 3.771,00   | 0,00      | 0,00      |
| 6890020      |  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 2.097,89   | -2.097,89  | 0,00      | 0,00      |
| 6910100      |  | 0,00      | 33.650,00  | 33.650,00  | 31.522,40  | 2.127,60   | 0,00      | 0,00      |
|              |  | 30.430,00 | 863.440,00 | 893.870,00 | 739.541,85 | 154.328,15 | 50.370,00 | -2.860,00 |

Kostenart 6010110 - Büromaterial  
Kostenart 6011100 - Lehrmittel  
Kostenart 6011150 - Geb. ggst. bis 150 EUR  
Kostenart 6063010 - Mat. Aufw. Eindr. u. Auss.  
Kostenart 6163030 - Inst. V. DV-Einrichtungen  
Kostenart 6166010 - Aufwendungen für Wartung  
Kostenart 6166020 - Aufw. Fremdwartung EDV  
Kostenart 6700020 - Miete  
Kostenart 6720100 - Lizenzen (GEMA)  
Kostenart 6730050 - Gebühren  
Kostenart 6730090 - sonstige Gebühren  
Kostenart 6810000 - Zeitungen / Fachliteratur  
Kostenart 6820000 - Porto und Versandkosten  
Kostenart 6832000 - Telefonkosten  
Kostenart 6862000 - Repräsentation Besucher  
Kostenart 6880100 - Fort- und Weiterbildung  
Kostenart 6890020 - Aufw. Kommunikation  
Kostenart 6910100 - Beitr. Wirt. Verb.

**47.510,00** Gesamtbetrag der  
Überträge

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                                              | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | aktuelles<br>Budget | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|----------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>01</b>      | <b>Innere Verwaltung</b>                                 |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>01-1200</b> | <b>Organisation u. Zentrale Dienste</b>                  |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 01-1200-1      | Erwerb v. beweglichen Sachen des Anlagevermögens         | 512.449,00           | 390.000,00         |                    | 902.449,00          | 705.643,31               | 196.805,69                    | 190.000,00                              | 6.805,69                 | 70.000,00                      |
| <b>01-1600</b> | <b>EDV</b>                                               |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 01-1600-1      | Erwerb von ADV-Geräten und Zubehör                       | 946.948,00           | 251.400,00         | 110.768,66         | 1.309.116,66        | 1.284.243,42             | 24.873,24                     | 24.873,24                               | 0,00                     | 23.196,95                      |
| 01-1600-65     | Digitalisierung                                          | 345.891,72           | 165.000,00         |                    | 510.891,72          | 416.290,44               | 94.601,28                     | 94.601,28                               | 0,00                     | 59.322,69                      |
| 01-1600-67     | Modul u. Schnittstelle für PROSOZ                        | 17.000,00            |                    |                    | 17.000,00           | 9.329,60                 | 7.670,40                      | 7.670,40                                | 0,00                     | 0,00                           |
| 01-1600-68     | Ausbau NW-Infrastruktur                                  | 85.000,00            | 72.200,00          |                    | 157.200,00          | 89.177,16                | 68.022,84                     | 68.022,84                               | 0,00                     | 523,60                         |
| 01-1600-69     | Ablösung Fludiis                                         | 85.000,00            |                    |                    | 85.000,00           | 0,00                     | 85.000,00                     | 85.000,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
| 01-1600-70     | Software für Zustandserfassung Kreisstraßen              | 10.300,00            |                    |                    | 10.300,00           | 0,00                     | 10.300,00                     | 10.300,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
| 01-1600-71     | Medienausstattung Besprechungsräume                      | 47.000,00            |                    |                    | 47.000,00           | 14.445,88                | 32.554,12                     | 32.554,12                               | 0,00                     | 0,00                           |
| 01-1600-72     | Einführung eines neuen Finanzwesens                      | 0,00                 | 220.000,00         |                    | 220.000,00          | 0,00                     | 220.000,00                    | 220.000,00                              | 0,00                     | 0,00                           |
| 01-1600-73     | Techn. Ertüchtigung KA-Zimmer                            | 0,00                 | 29.500,00          |                    | 29.500,00           | 0,00                     | 29.500,00                     | 29.500,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
| 01-1600-74     | Elektronisches Gerichtspostfach                          | 0,00                 | 14.700,00          |                    | 14.700,00           | 6.093,68                 | 8.606,32                      | 8.606,32                                | 0,00                     | 0,00                           |
| 01-1600-75     | Online-Terminvergabe                                     | 0,00                 | 18.000,00          |                    | 18.000,00           | 0,00                     | 18.000,00                     | 18.000,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
| 01-1600-76     | Aufrufanlage Ausländerbehörde                            | 0,00                 | 14.600,00          |                    | 14.600,00           | 0,00                     | 14.600,00                     | 0,00                                    | 14.600,00                | 0,00                           |
| <b>01-3500</b> | <b>Hochbau u. Liegenschaften</b>                         |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 01-3500-1      | Grundstückskosten                                        | 33.306,00            | 25.000,00          | 700.000,00         | 758.306,00          | 38.857,00                | 719.449,00                    | 700.000,00                              | 19.449,00                | 700.000,00                     |
| 01-3500-14     | Neubauvorhaben Gefahrenabwehrzentrum                     | 200.000,00           |                    |                    | 200.000,00          | 0,00                     | 200.000,00                    | 200.000,00                              | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>02</b>      | <b>Sicherheit und Ordnung</b>                            |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>02-7410</b> | <b>Brand- u. Katastrophenschutz</b>                      |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 02-7410-3      | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens        | 141.172,67           | 34.000,00          |                    | 175.172,67          | 151.922,21               | 23.250,46                     | 20.000,00                               | 3.250,46                 | 0,00                           |
| 02-7410-13     | Einführung Wechselladersystem                            | 719.512,12           | 200.000,00         |                    | 919.512,12          | 532.300,12               | 387.212,00                    | 387.200,00                              | 12,00                    | 375.709,18                     |
| 02-7410-14     | Kostenbeteiligung für Feuerwehren mit überörtl. Aufgaben | 131.504,94           | 60.000,00          |                    | 191.504,94          | 155.845,69               | 35.659,25                     | 30.000,00                               | 5.659,25                 | 0,00                           |
| <b>02-7420</b> | <b>Rettungsdienst / Zentrale Leitstelle</b>              |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                                                         | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | aktuelles<br>Budget | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 02-7420-1      | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens                   | 133.980,68           | 30.000,00          |                    | 163.980,68          | 128.652,97               | 35.327,71                     | 35.000,00                               | 327,71                   | 0,00                           |
| 02-7420-6      | Immobilienwerb und Umbau zu Rettungswache                           | 0,00                 | 710.000,00         |                    | 710.000,00          | 380.916,54               | 329.083,46                    | 329.083,46                              | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>02-7700</b> | <b>Verbraucherschutz, Veterinärwesen</b>                            |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 02-7700-1      | Mittel für Tierseuchenbekämpfung                                    | 5.964,21             | 50.000,00          |                    | 55.964,21           | 17.999,70                | 37.964,51                     | 0,00                                    | 37.964,51                | 0,00                           |
| <b>03</b>      | <b>Schulträgeraufgaben</b>                                          |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>03-2000</b> | <b>Schulverwaltung allgemein</b>                                    |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2000-1      | Bewegliches Anlagevermögen allgemein                                | 349.150,72           | 95.000,00          |                    | 444.150,72          | 393.717,95               | 50.432,77                     | 23.000,00                               | 27.432,77                | 22.800,00                      |
| 03-2000-3      | EDV-Ausstattung Schulen                                             | 1.095.924,90         | 150.000,00         | -21.000,00         | 1.224.924,90        | 977.225,98               | 247.698,92                    | 247.698,92                              | 0,00                     | 247.698,92                     |
| 03-2000-4      | Grundstückskosten div. Schulen                                      | 22.781,66            | 22.000,00          |                    | 44.781,66           | 43.857,86                | 923,80                        | 0,00                                    | 923,80                   | 0,00                           |
| 03-2000-14     | Ersatzbeschaffungen für Schulumensen                                | 156.781,40           | 25.000,00          |                    | 181.781,40          | 150.106,58               | 31.674,82                     | 0,00                                    | 31.674,82                | 0,00                           |
| 03-2000-17     | Einrichtung u. Ausstattung Ganztagsangebote                         | 71.263,81            | 40.000,00          |                    | 111.263,81          | 88.001,03                | 23.262,78                     | 0,00                                    | 23.262,78                | 0,00                           |
| 03-2000-18     | Ersatzeinrichtung nach Brandschutzsanierung                         | 116.416,16           | 40.000,00          |                    | 156.416,16          | 121.338,99               | 35.077,17                     | 0,00                                    | 35.077,17                | 0,00                           |
| 03-2000-19     | Sicherheitsausstattung für Schulen                                  | 3.188,32             | 3.000,00           |                    | 6.188,32            | 3.776,17                 | 2.412,15                      | 0,00                                    | 2.412,15                 | 0,00                           |
| 03-2000-22     | Ersatzbeschaffungen für Schulsozialarbeit                           | 31.397,20            | 30.000,00          |                    | 61.397,20           | 41.904,63                | 19.492,57                     | 19.492,57                               | 0,00                     | 11.000,00                      |
| 03-2000-23     | Einrichtung u. Ausstattung BFZ                                      | 25.661,60            | 10.000,00          |                    | 35.661,60           | 32.879,80                | 2.781,80                      | 0,00                                    | 2.781,80                 | 0,00                           |
| 03-2000-24     | Inklusion Einrichtung u. Ausstattung                                | 4.371,61             | 20.000,00          |                    | 24.371,61           | 11.970,86                | 12.400,75                     | 0,00                                    | 12.400,75                | 0,00                           |
| 03-2000-25     | Sachausstattung Schulbudget Land                                    | 194.325,40           | 100.000,00         |                    | 294.325,40          | 242.087,65               | 52.237,75                     | 0,00                                    | 52.237,75                | 0,00                           |
| 03-2000-26     | Ausstattung Deutschintensivklassen                                  | 0,00                 | 10.000,00          |                    | 10.000,00           | 2.680,35                 | 7.319,65                      | 0,00                                    | 7.319,65                 | 0,00                           |
| 03-2000-30     | Ersatzbeschaffung Jugendverkehrsschule                              | 3.000,00             | 3.000,00           |                    | 6.000,00            | 500,00                   | 5.500,00                      | 0,00                                    | 5.500,00                 | 0,00                           |
| 03-2000-31     | Breitbandausbau / Inhouse Verkabelung                               | 30.000,00            |                    |                    | 30.000,00           | 0,00                     | 30.000,00                     | 10.000,00                               | 20.000,00                | 0,00                           |
| 03-2000-32     | Zuschuss zur Anschaffung von Spielgeräten                           | 0,00                 | 10.000,00          |                    | 10.000,00           | 0,00                     | 10.000,00                     | 0,00                                    | 10.000,00                | 0,00                           |
| 03-2000-34     | Digitalpakt                                                         | 2.823.538,00         | 1.914.350,00       | 990.439,46         | 5.728.327,46        | 2.957.532,45             | 2.770.795,01                  | 2.770.795,01                            | 0,00                     | 2.770.795,01                   |
| 03-2000-35     | Neuanschaffung von Trinkwasserspendern                              | 0,00                 | 42.000,00          |                    | 42.000,00           | 35.053,82                | 6.946,18                      | 6.946,18                                | 0,00                     | 6.946,18                       |
| 03-2000-36     | Anschaffung Hygieneausstattung/Luftfilteranlagen (250 T€ Sp.V. HFA) | 0,00                 | 250.000,00         | 401.000,00         | 651.000,00          | 482.111,84               | 168.888,16                    | 50.000,00                               | 118.888,16               | 50.000,00                      |
| 03-2000-37     | Förderprogramm Ganztagsbetreuung                                    | 0,00                 |                    | 618.536,76         | 618.536,76          | 607.566,73               | 10.970,03                     | 10.970,03                               | 0,00                     | 10.970,03                      |

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                               | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | aktuelles<br>Budget | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|-------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>03-2101</b> | <b>Grundschule Aarbergen-Kettenbach</b>   |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2101-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 9.402,16             | 8.000,00           |                    | 17.402,16           | 12.014,20                | 5.387,96                      | <b>5.387,96</b>                         | 0,00                     | 0,00                           |
| 03-2101-4      | Generalsanierung Schulgebäude (KIP II)    | 3.050.000,00         | 800.000,00         |                    | 3.850.000,00        | 2.186.707,31             | 1.663.292,69                  | <b>1.663.292,69</b>                     | 0,00                     | 1.301.263,58                   |
| 03-2101-5      | Ersatzeinrichtung nach Generalsanierung   | 0,00                 | 25.000,00          |                    | 25.000,00           | 0,00                     | 25.000,00                     | <b>25.000,00</b>                        | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2102</b> | <b>Grundschule Bad Schwalbach</b>         |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2102-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 17.969,35            | 4.000,00           |                    | 21.969,35           | 21.516,99                | 452,36                        | <b>0,00</b>                             | 452,36                   | 0,00                           |
| 03-2102-20     | Neubau Turnhalle (KIP I)                  | 4.026.748,30         | 400.000,00         |                    | 4.426.748,30        | 4.097.826,33             | 328.921,97                    | <b>328.921,97</b>                       | 0,00                     | 135.790,76                     |
| 03-2102-21     | Einrichtung Turnhalle                     | 100.000,00           |                    |                    | 100.000,00          | 94.385,98                | 5.614,02                      | <b>5.614,02</b>                         | 0,00                     | 5.614,02                       |
| <b>03-2103</b> | <b>Grundschule Eltville</b>               |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2103-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 15.195,87            | 3.500,00           |                    | 18.695,87           | 15.466,00                | 3.229,87                      | <b>3.229,87</b>                         | 0,00                     | 3.229,87                       |
| <b>03-2104</b> | <b>Grundschule Eltville-Erbach</b>        |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2104-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 6.739,15             | 1.500,00           |                    | 8.239,15            | 6.699,15                 | 1.540,00                      | <b>1.250,00</b>                         | 290,00                   | 1.242,15                       |
| 03-2104-5      | Neubau Mensa                              | 0,00                 | 100.000,00         |                    | 100.000,00          | 0,00                     | 100.000,00                    | <b>100.000,00</b>                       | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2105</b> | <b>Grundschule Eltville-Hattenheim</b>    |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2105-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 3.968,49             | 1.500,00           |                    | 5.468,49            | 4.068,35                 | 1.400,14                      | <b>1.400,14</b>                         | 0,00                     | 1.400,14                       |
| 03-2105-3      | Generalsanierung Schulgebäude             | 160.000,00           | 720.000,00         | -249.000,00        | 631.000,00          | 23.414,54                | 607.585,46                    | <b>607.585,46</b>                       | 0,00                     | 111.438,94                     |
| <b>03-2106</b> | <b>Grundschule Eltville-Rauenthal</b>     |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2106-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 3.714,11             | 1.500,00           |                    | 5.214,11            | 4.053,26                 | 1.160,85                      | <b>1.160,85</b>                         | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2107</b> | <b>Grundschule Geisenheim</b>             |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2107-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 8.285,31             | 3.200,00           |                    | 11.485,31           | 11.373,99                | 111,32                        | <b>0,00</b>                             | 111,32                   | 0,00                           |
| <b>03-2109</b> | <b>Grundschule Idstein (II)</b>           |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2109-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 14.176,83            | 3.500,00           |                    | 17.676,83           | 10.105,36                | 7.571,47                      | <b>3.500,00</b>                         | 4.071,47                 | 0,00                           |
| <b>02-2110</b> | <b>Grundschule Heidenrod-Kemel</b>        |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2110-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 9.133,43             | 2.700,00           |                    | 11.833,43           | 10.043,38                | 1.790,05                      | <b>1.790,05</b>                         | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2111</b> | <b>Grundschule Heidenrod-Laufenselden</b> |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2111-1      | Pauschale Anlagevermögen                  | 18.254,75            | 2.400,00           |                    | 20.654,75           | 20.600,24                | 54,51                         | <b>0,00</b>                             | 54,51                    | 0,00                           |

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                                      | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | aktuelles<br>Budget | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|--------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>03-2112</b> | <b>Grundschule Hohenstein-Breithardt</b>         |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2112-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 11.332,18            | 2.700,00           |                    | 14.032,18           | 14.014,19                | 17,99                         | 0,00                                    | 17,99                    | 0,00                           |
| <b>03-2113</b> | <b>Grundschule Idstein I (Taubenbergsschule)</b> |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2113-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 29.054,34            | 3.700,00           |                    | 32.754,34           | 32.752,56                | 1,78                          | 0,00                                    | 1,78                     | 0,00                           |
| <b>03-2114</b> | <b>Grundschule Idstein-Heftrich</b>              |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2114-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 20.460,20            | 2.700,00           |                    | 23.160,20           | 21.661,95                | 1.498,25                      | 1.498,25                                | 0,00                     | 1.400,00                       |
| 03-2114-5      | Neubau Betreuungsgebäude                         | 0,00                 | 200.000,00         |                    | 200.000,00          | 0,00                     | 200.000,00                    | 200.000,00                              | 0,00                     | 0,00                           |
| 03-2114-6      | Einrichtung Betreuungsräume                      | 50.000,00            |                    |                    | 50.000,00           | 0,00                     | 50.000,00                     | 50.000,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
| 03-2114-7      | Einrichtung Mensa im Rathaus                     | 0,00                 | 50.000,00          |                    | 50.000,00           | 0,00                     | 50.000,00                     | 50.000,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2115</b> | <b>Grundschule Idstein-Wörsdorf</b>              |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2115-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 12.378,88            | 2.700,00           |                    | 15.078,88           | 13.429,28                | 1.649,60                      | 1.649,60                                | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2116</b> | <b>Grundschule Kiedrich</b>                      |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2116-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 31.978,36            | 2.700,00           |                    | 34.678,36           | 33.140,97                | 1.537,39                      | 1.537,39                                | 0,00                     | 903,12                         |
| <b>03-2117</b> | <b>Grundschule Lorch</b>                         |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2117-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 9.200,00             | 2.400,00           |                    | 11.600,00           | 8.890,97                 | 2.709,03                      | 2.400,00                                | 309,03                   | 0,00                           |
| <b>03-2119</b> | <b>Grundschule Niedernhausen-Niederseelbach</b>  |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2119-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 6.500,00             | 1.500,00           |                    | 8.000,00            | 6.500,00                 | 1.500,00                      | 1.500,00                                | 0,00                     | 0,00                           |
| 03-2119-5      | Kauf von Raumcontainern                          | 94.602,39            |                    |                    | 94.602,39           | 74.779,34                | 19.823,05                     | 19.823,05                               | 0,00                     | 675,52                         |
| <b>03-2121</b> | <b>Grundschule Oestrich-Winkel-Oestrich</b>      |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2121-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 18.400,00            | 3.200,00           |                    | 21.600,00           | 18.749,14                | 2.850,86                      | 2.850,86                                | 0,00                     | 2.850,86                       |
| <b>03-2123</b> | <b>Grundschule Rüdesheim</b>                     |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2123-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 13.358,24            | 3.700,00           |                    | 17.058,24           | 17.057,94                | 0,30                          | 0,00                                    | 0,30                     | 0,00                           |
| <b>03-2126</b> | <b>Grundschule Schlangenbad-Bärstadt</b>         |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2126-1      | Pauschale Anlagevermögen                         | 13.127,41            | 2.700,00           |                    | 15.827,41           | 15.269,05                | 558,36                        | 558,36                                  | 0,00                     | 558,36                         |
| 03-2126-2      | Neubau Betreuungsgebäude                         | 0,00                 | 200.000,00         |                    | 200.000,00          | 0,00                     | 200.000,00                    | 200.000,00                              | 0,00                     | 323.559,17                     |

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                                     | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | aktuelles<br>Budget | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>03-2127</b> | <b>Grundschule Taunusstein-Wehen</b>            |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2127-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 11.420,00            | 3.700,00           |                    | 15.120,00           | 12.031,03                | 3.088,97                      | 3.088,97                                | 0,00                     | 3.088,97                       |
| 03-2127-15     | Generalsanierung BT A (KIP II)                  | 1.780.000,00         | 850.000,00         | -300.000,00        | 2.330.000,00        | 742.490,58               | 1.587.509,42                  | 1.587.509,42                            | 0,00                     | 836.590,47                     |
| 03-2127-16     | Ersatzeinrichtung nach Sanierung                | 0,00                 | 25.000,00          |                    | 25.000,00           | 15.843,72                | 9.156,28                      | 9.156,28                                | 0,00                     | 0,00                           |
| 03-2127-17     | Raumerweiterung                                 | 50.000,00            |                    |                    | 50.000,00           | 0,00                     | 50.000,00                     | 50.000,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2128</b> | <b>Grundschule Taunusstein-Neuhof</b>           |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2128-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 9.463,69             | 10.500,00          |                    | 19.963,69           | 12.504,52                | 7.459,17                      | 7.459,17                                | 0,00                     | 6.000,00                       |
| 03-2128-7      | Raumerweiterung Verwaltung                      | 150.000,00           | 90.000,00          |                    | 240.000,00          | 205.642,70               | 34.357,30                     | 34.357,30                               | 0,00                     | 18.096,96                      |
| <b>03-2129</b> | <b>Grundschule Walluf</b>                       |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2129-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 13.435,27            | 14.700,00          |                    | 28.135,27           | 12.898,15                | 15.237,12                     | 15.237,12                               | 0,00                     | 15.237,12                      |
| 03-2129-4      | Generalsanierung BT A                           | 1.867.351,46         |                    | 100.000,00         | 1.967.351,46        | 1.774.315,17             | 193.036,29                    | 193.036,29                              | 0,00                     | 193.036,29                     |
| 03-2129-5      | Generalsanierung Schwimmbad (KIP I)             | 2.297.850,00         |                    |                    | 2.297.850,00        | 2.295.757,12             | 2.092,88                      | 2.092,88                                | 0,00                     | 2.014,25                       |
| 03-2129-6      | Ersatzeinrichtung nach Generalsanierung         | 30.000,00            |                    |                    | 30.000,00           | 28.948,10                | 1.051,90                      | 0,00                                    | 1.051,90                 | 0,00                           |
| 03-2129-7      | Zuschuss f. Generalsan. Außensportanlage Walluf | 81.000,00            |                    |                    | 81.000,00           | 0,00                     | 81.000,00                     | 81.000,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2130</b> | <b>Grundschule Taunusstein-Bleidenstadt</b>     |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2130-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 20.958,54            | 4.000,00           |                    | 24.958,54           | 23.854,56                | 1.103,98                      | 1.103,98                                | 0,00                     | 0,00                           |
| 03-2130-10     | Raumerweiterung und Neubau                      | 0,00                 | 300.000,00         |                    | 300.000,00          | 6.491,93                 | 293.508,07                    | 293.508,07                              | 0,00                     | 706.784,41                     |
| <b>03-2131</b> | <b>Grundschule Hünstetten-Wallrabenstein</b>    |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2131-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 10.635,70            | 3.200,00           |                    | 13.835,70           | 11.980,41                | 1.855,29                      | 1.855,29                                | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2133</b> | <b>Grundschule Hünstetten-Görsroth</b>          |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2133-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 8.895,71             | 2.700,00           |                    | 11.595,71           | 4.966,56                 | 6.629,15                      | 6.629,15                                | 0,00                     | 6.629,15                       |
| <b>03-2201</b> | <b>Realschule Eltville</b>                      |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2201-1      | Pauschale Anlagevermögen                        | 33.774,15            | 6.000,00           |                    | 39.774,15           | 38.337,04                | 1.437,11                      | 1.437,11                                | 0,00                     | 1.437,11                       |
| 03-2201-19     | Erweiterungsbau mit Mensa                       | 0,00                 | 500.000,00         |                    | 500.000,00          | 3.971,51                 | 496.028,49                    | 496.028,49                              | 0,00                     | 2.277,06                       |

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                                        | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | aktuelles<br>Budget | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>03-2301</b> | <b>Gymnasium Geisenheim</b>                        |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2301-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 35.559,49            | 8.000,00           |                    | 43.559,49           | 41.490,19                | 2.069,30                      | 2.069,30                                | 0,00                     | 2.069,30                       |
| 03-2301-2      | Nass. Zentralstudienfonds / bewegl. Anlagevermögen | 12.121,43            | 2.840,00           | -50,00             | 14.911,43           | 14.910,32                | 1,11                          | 0,00                                    | 1,11                     | 0,00                           |
| 03-2301-14     | Umstrukturierung u. Generalsanierung BT A - D      | 100.000,00           | 400.000,00         | 150.000,00         | 650.000,00          | 543.772,51               | 106.227,49                    | 106.227,49                              | 0,00                     | 47.546,64                      |
| <b>03-2302</b> | <b>Gymnasium Idstein</b>                           |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2302-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 94.443,89            | 9.800,00           |                    | 104.243,89          | 102.362,48               | 1.881,41                      | 1.881,41                                | 0,00                     | 0,00                           |
| 03-2302-5      | Ertüchtigung/Neueinrichtung Chemie-Sammlung        | 0,00                 | 40.000,00          |                    | 40.000,00           | 3.257,63                 | 36.742,37                     | 36.742,37                               | 0,00                     | 36.742,37                      |
| <b>03-2303</b> | <b>Gymnasium Eltville</b>                          |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2303-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 37.499,68            | 7.800,00           |                    | 45.299,68           | 44.643,58                | 656,10                        | 656,10                                  | 0,00                     | 656,10                         |
| <b>03-2807</b> | <b>Gymnasium Taunusstein-Bleidenstadt</b>          |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2807-13     | Generalsanierung Sporthalle (KIP II)               | 2.200.000,00         | 800.000,00         |                    | 3.000.000,00        | 2.471.497,26             | 528.502,74                    | 528.502,74                              | 0,00                     | 712.082,46                     |
| 03-2807-14     | Ersatzausstattung Sporthalle                       | 30.000,00            | 120.000,00         |                    | 150.000,00          | 135.948,18               | 14.051,82                     | 14.051,82                               | 0,00                     | 14.051,82                      |
| <b>03-2401</b> | <b>Berufliche Schulen Geisenheim</b>               |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2401-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 88.435,37            | 13.300,00          |                    | 101.735,37          | 99.828,10                | 1.907,27                      | 0,00                                    | 1.907,27                 | 0,00                           |
| 03-2401-11     | Modernisierung Fachraumausstattung                 | 73.997,91            | 20.000,00          |                    | 93.997,91           | 84.301,33                | 9.696,58                      | 9.696,58                                | 0,00                     | 9.427,18                       |
| 03-2401-14     | Generalsan., Umstruktur. u. Erweiterung            | 1.781.340,00         | 2.000.000,00       | -150.000,00        | 3.631.340,00        | 1.768.763,77             | 1.862.576,23                  | 1.862.576,23                            | 0,00                     | 6.548.033,77                   |
| <b>03-2402</b> | <b>Berufliche Schulen Taunusstein-Hahn</b>         |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2402-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 44.600,00            | 34.300,00          |                    | 78.900,00           | 76.934,99                | 1.965,01                      | 1.965,01                                | 0,00                     | 1.965,01                       |
| 03-2402-12     | Modernisierung Fachraumausstattung                 | 60.000,00            | 20.000,00          |                    | 80.000,00           | 78.064,68                | 1.935,32                      | 1.935,32                                | 0,00                     | 1.935,32                       |
| 03-2402-16     | Generalsanierung Schulgebäude                      | 7.335.169,17         | 2.500.000,00       |                    | 9.835.169,17        | 7.073.055,51             | 2.762.113,66                  | 2.762.113,66                            | 0,00                     | 3.524.263,40                   |
| 03-2402-17     | Einrichtung nach Sanierung                         | 245.500,00           | 135.000,00         |                    | 380.500,00          | 233.307,90               | 147.192,10                    | 147.192,10                              | 0,00                     | 147.192,10                     |
| <b>03-2701</b> | <b>Förderschule Bad Schwalbach</b>                 |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2701-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 12.163,32            | 2.500,00           |                    | 14.663,32           | 13.600,27                | 1.063,05                      | 1.063,05                                | 0,00                     | 962,49                         |
| <b>03-2703</b> | <b>Förderschule Geisenheim</b>                     |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2703-1      | Pauschale Anlagevermögen                           | 9.267,91             | 2.000,00           |                    | 11.267,91           | 10.155,90                | 1.112,01                      | 1.112,01                                | 0,00                     | 1.100,00                       |

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                                   | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | aktuelles<br>Budget | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|-----------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>03-2704</b> | <b>Förderschule Idstein</b>                   |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2704-1      | Pauschale Anlagevermögen                      | 9.487,98             | 2.000,00           |                    | 11.487,98           | 10.922,41                | 565,57                        | 565,57                                  | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2801</b> | <b>Gesamtschule Aarbergen-Michelbach</b>      |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2801-1      | Pauschale Anlagevermögen                      | 27.282,51            | 5.000,00           |                    | 32.282,51           | 30.968,63                | 1.313,88                      | 1.313,88                                | 0,00                     | 611,00                         |
| <b>03-2802</b> | <b>Gesamtschule Bad Schwalbach</b>            |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2802-1      | Pauschale Anlagevermögen                      | 63.781,66            | 10.500,00          |                    | 74.281,66           | 73.725,88                | 555,78                        | 0,00                                    | 555,78                   | 0,00                           |
| <b>03-2803</b> | <b>Gesamtschule Niedernhausen</b>             |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2803-1      | Pauschale Anlagevermögen                      | 29.627,43            | 15.000,00          |                    | 44.627,43           | 30.150,83                | 14.476,60                     | 14.476,60                               | 0,00                     | 14.476,60                      |
| 03-2803-9      | Neubau Mensa und Betreuung                    | 75.000,00            | 500.000,00         |                    | 575.000,00          | 73.096,17                | 501.903,83                    | 501.903,83                              | 0,00                     | 0,00                           |
| <b>03-2806</b> | <b>Gesamtschule Hünstetten-Wallrabenstein</b> |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2806-1      | Pauschale Anlagevermögen                      | 50.007,27            | 11.000,00          |                    | 61.007,27           | 56.218,58                | 4.788,69                      | 0,00                                    | 4.788,69                 | 0,00                           |
| <b>03-2808</b> | <b>Gesamtschule Taunusstein-Hahn</b>          |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2808-1      | Pauschale Anlagevermögen                      | 28.900,00            | 26.700,00          |                    | 55.600,00           | 36.804,36                | 18.795,64                     | 18.795,64                               | 0,00                     | 0,00                           |
| 03-2808-30     | Generalsanierung und Erweiterung SZ Hahn      | 5.828.778,57         | 500.000,00         | -445.000,00        | 5.883.778,57        | 5.397.258,12             | 486.520,45                    | 486.520,45                              | 0,00                     | 193.864,20                     |
| 03-2808-31     | Ersatz-/Neuausstattung nach Sanierung/Erw.    | 210.746,85           | 125.000,00         |                    | 335.746,85          | 249.132,32               | 86.614,53                     | 58.000,00                               | 28.614,53                | 57.700,00                      |
| 03-2808-32     | Generalsanierung Dreifeldsporthalle (KIP II)  | 2.550.000,00         | 150.000,00         | 145.000,00         | 2.845.000,00        | 1.523.424,01             | 1.321.575,99                  | 1.321.575,99                            | 0,00                     | 3.767.573,18                   |
| <b>03-2202</b> | <b>Gesamtschule Rüdesheim</b>                 |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-2202-1      | Pauschale Anlagevermögen                      | 30.000,00            | 6.000,00           |                    | 36.000,00           | 29.437,67                | 6.562,33                      | 6.562,33                                | 0,00                     | 1.030,00                       |
| <b>03-3160</b> | <b>Medienzentrum</b>                          |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 03-3160-1      | Zentrale Beschaffung audio-visueller Geräte   | 99.000,00            | 35.000,00          |                    | 134.000,00          | 133.137,79               | 862,21                        | 862,21                                  | 0,00                     | 380,00                         |

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                                              | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021 | Änderungen<br>2021 | aktuelles<br>Budget | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|----------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>05</b>      | <b>Soziale Leistungen</b>                                |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>05-7300</b> | <b>Migration</b>                                         |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 05-7300-1      | Bewegliches Anlagevermögen Unterkünfte                   | 51.669,75            | 25.000,00          |                    | 76.669,75           | 48.675,03                | 27.994,72                     | 25.000,00                               | 2.994,72                 | 0,00                           |
| <b>07</b>      | <b>Gesundheitsdienste</b>                                |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>07-2700</b> | <b>Gesundheitsverwaltung</b>                             |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 07-2700-1      | Anschaffung von medizinischen Geräten                    | 2.658,94             | 4.000,00           |                    | 6.658,94            | 6.526,44                 | 132,50                        | 0,00                                    | 132,50                   | 0,00                           |
| <b>08</b>      | <b>Sportförderung</b>                                    |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>08-3120</b> | <b>Sportförderung</b>                                    |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 08-3120-1      | Anschaffung von Turn- und Sportgeräten                   | 77.500,00            | 30.000,00          |                    | 107.500,00          | 47.720,37                | 59.779,63                     | 0,00                                    | 59.779,63                | 0,00                           |
| 08-3120-2      | Zuschüsse für den vereinseigenen Sportstättenbau         | 257.300,00           | 110.000,00         |                    | 367.300,00          | 247.740,00               | 119.560,00                    | 60.000,00                               | 59.560,00                | 60.000,00                      |
| 08-3120-3      | Rheingau-Stadion / Kostenanteil für Investitionen        | 15.000,00            | 15.000,00          |                    | 30.000,00           | 11.337,23                | 18.662,77                     | 0,00                                    | 18.662,77                | 0,00                           |
| 08-3120-4      | Zuschüsse für Beschaffung langlebiger Sportgeräte        | 13.565,00            | 5.000,00           |                    | 18.565,00           | 11.930,00                | 6.635,00                      | 5.000,00                                | 1.635,00                 | 5.000,00                       |
| <b>12</b>      | <b>Verkehrsflächen u.-anlagen, ÖPNV</b>                  |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>12-3320</b> | <b>Kreisstraßen und Radwege</b>                          |                      |                    |                    |                     |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 12-3320-14     | Kauf u. Investition der Aartalbahnstrecke im Kreisgebiet | 247.082,50           |                    |                    | 247.082,50          | 2.082,50                 | 245.000,00                    | 245.000,00                              | 0,00                     | 0,00                           |
| 12-3320-21     | K 641 Ausbau der OD Rauenthal                            | 1.447.511,93         |                    | 100.000,00         | 1.547.511,93        | 1.491.552,22             | 55.959,71                     | 0,00                                    | 55.959,71                | 0,00                           |
| 12-3320-25     | Investitionskostenzuschuss / Citybahn                    | 4.054.180,51         |                    |                    | 4.054.180,51        | 3.569.435,37             | 484.745,14                    | 150.000,00                              | 334.745,14               | 150.000,00                     |
| 12-3320-26     | K 666 Ausbau der OD Lindschied                           | 140.000,00           | 700.000,00         | -103.245,36        | 736.754,64          | 84.794,58                | 651.960,06                    | 651.960,06                              | 0,00                     | 986.000,00                     |
| 12-3320-30     | Kreisstraßensanierungsprogramm                           | 1.100.000,00         | 2.000.000,00       |                    | 3.100.000,00        | 1.161.393,73             | 1.938.606,27                  | 1.938.606,27                            | 0,00                     | 1.272.000,00                   |
| 12-3320-31     | Planung schienengebundene Verbindung nach WI             | 0,00                 | 100.000,00         |                    | 100.000,00          | 0,00                     | 100.000,00                    | 100.000,00                              | 0,00                     | 0,00                           |

## Projekte im Investitionsmanagement / Überträge nach 2022

|                | Bezeichnung                                           | Budget<br>01.01.2021 | Planansatz<br>2021   | Änderungen<br>2021  | aktuelles<br>Budget  | IST-Stand:<br>31.12.2021 | unverbrauchte<br>Ermächtigung | beantragter<br>Übertrag<br>Ermächtigung | Rückgabe<br>Ermächtigung | nachrichtlich<br>Bindungsstand |
|----------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>14</b>      | <b>Umweltschutz</b>                                   |                      |                      |                     |                      |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>14-3210</b> | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>                          |                      |                      |                     |                      |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 14-3210-1      | Ersatz Lärmesspegelgerät                              | 0,00                 | 15.000,00            |                     | 15.000,00            | 14.106,97                | 893,03                        | 0,00                                    | 893,03                   | 0,00                           |
| <b>16</b>      | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                    |                      |                      |                     |                      |                          |                               |                                         |                          |                                |
| <b>16-8100</b> | <b>Finanzwirtschaft (Zentralbereich)</b>              |                      |                      |                     |                      |                          |                               |                                         |                          |                                |
| 16-8100-8      | Inv.-förderung f. Projekte d. Energiegesellschaft RTK | 85.483,00            | 15.200,00            |                     | 100.683,00           | 62.449,00                | 38.234,00                     | 38.234,00                               | 0,00                     | 0,00                           |
|                | <b>Summe</b>                                          | <b>51.116.256,46</b> | <b>19.934.290,00</b> | <b>2.047.449,52</b> | <b>73.097.995,98</b> | <b>49.288.498,79</b>     | <b>23.809.497,19</b>          | <b>22.794.926,43</b>                    | <b>1.014.570,76</b>      | <b>25.586.743,78</b>           |

**Wertberichtigungen > 100.000 € im Jahr 2021**

| Kostenstelle | Betrag                | Anmerkung                                                                                   |
|--------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3320         | 1.502.629,00 €        | Planungskosten Citybahn - außerplanmäßige Abschreibungen wegen Bürgerentscheid in Wiesbaden |
| 3111011      | 284.607,54 €          | Grundschule Aarbergen-Kettenbach - außerplanmäßige Abschreibung wegen Generalsanierung      |
|              | <b>1.787.236,54 €</b> |                                                                                             |

**Niederschlagungen > 10.000 € im Jahr 2021**

| Debitor | Betrag | Anmerkung |
|---------|--------|-----------|
|         |        | - keine - |
|         | - €    |           |

L.

**voraussichtl. Bestand flüssige Mittel zum 31. Dezember Vorjahr**

zuzüglich spezielle Geldanlagen (nicht in den flüssigen Mitteln enthalten und kurzfristig liquidierbar!)

zuzüglich vorfinanzierte Investitionen: für die noch Kredite aufgenommen werden sollen

abzüglich Rückzahlungsverpflichtung überjähriger Liquiditätskredite:

zuzüglich Einzahlungsverzögerungen, z.B. öffentl.-rechtliche Forderungen:

abzüglich Auszahlungsverzögerungen, erhaltene Vorauszahlungen usw.:

**BEREINIGTER Liquiditätsbestand 31. Dezember Vorjahr**

gebundene Liquidität die im Planjahr zur Auszahlung kommt

|                |
|----------------|
| +20.271.844,33 |
| +0,00          |
| +4.950.056,00  |
| +0,00          |
| +10.379.390,81 |
| +0,00          |
| +35.601.291,14 |
| +12.665.210,29 |

**gebundene Liquidität****+12.665.210,29****1. für die Inanspruchnahme von Rückstellungen****+7.772.750,00****1.a. zukünftige Belastungen aus dem FAG****1.b. Pension- und Beihilfen****1.c. unterlassene Instandhaltungen****+2.175.500,00****1.d. sonstiges****+5.597.250,00****2. für Sondertilgungen****+0,00****2.a. Hessenkasse (bei Bewilligung)****2.b. Kreditablösung****2.c. sonstiges****3. zur Finanzierung von übertragenen Haushaltsresten****+523.190,29****3a. konsumtiv****+523.190,29****3b. investiv**

4. zur Finanzierung von Sonderposten

+1.998.550,00

4a. ...

+1.998.550,00

4b. sonstiges

5. sonstige Zweckbindungen

+2.370.720,00

5a. ...

+2.370.720,00

5b. sonstiges

**ungebundene Liquidität d. BEREINIGTEN Liquiditätsbestands**

+22.936.080,85

hiervon Liquiditätsreserve (ggf. nachrichtlich bei negativem Liquiditätsausweis):

+0,00

**somit rechnerisch "freie" Liquidität zum 31. Dezember des Vorjahres:**

+22.936.080,85

zuzüglich gebundene Liquidität, die im Finanzhaushalt des Planungsjahrs als Auszahlung berücksichtigt ist

-6.044.530,00

**Somit BEREINIGTE "freie" d. h. nutzbare Liquidität bzw. Liquiditätsbedarf im Planungsjahr:**

+16.891.550,85

rechnerische Ausgleichslücke im Finanzhaushalt Planjahr:

|  |
|--|
|  |
|--|