



Jahresabschluss

zum

31. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung (§ 82 KommHV-Doppik)	2
Gesamtfinanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik)	3 - 4
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (§ 84 KommHV-Doppik)	
Stadt Coburg – ohne Landestheater (nachrichtlich)	5 - 7
Landestheater	8 - 10
Teilhaushalte:	
01 – Verwaltungssteuerung und -service	11 - 12
02 – Finanzverwaltung und Liegenschaften	13 - 14
03 – Ordnungsangelegenheiten	15 - 16
04 – Einwohner- und Personenstandswesen	17 - 18
05 – Schulträgeraufgaben	19 - 20
06 – Kultur und Bildung	21 - 22
07 – Soziale Hilfen	23 - 24
08 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25 - 26
09 – Sportförderung	27 - 28
10 – Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen	29 - 30
11 – Technische Gebäudewirtschaft	31 - 32
12 – Ver- und Entsorgung sowie Verkehr	33 - 34
13 – Natur- und Landschaftspflege	35 - 36
14 – Wirtschaft und Tourismus	37 - 38
15 – Allgemeine Finanzwirtschaft	39 - 40
16 – Stiftungen	41 - 42
wesentliche Produkte:	
0211710 – Kaufmännische Gebäudewirtschaft	43 - 44
0312020 – Brandschutz, Feuerlöschwesen	45 - 46
0627020 – Stadtbücherei	47 - 48
1253710 – Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst	49 - 50
1355350 – Krematorium	51 - 52
Bilanz / Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021 (§ 85 KommHV-Doppik)	53
Anhang (Anhang und Anlagen gemäß § 86 KommHV-Doppik)	
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben	54 - 76
Erläuterungen zur Bilanz (Aktiva)	77 - 89
Erläuterungen zur Bilanz (Passiva)	90 - 94
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	95 - 122
Erläuterungen zur Finanzrechnung	123 - 128
Anlagenübersicht	129
Aufstellung Grundstücke im Umlaufvermögen	130
Sonderpostenspiegel	131
Forderungsübersicht	132
Eigenkapitalübersicht	133
Verbindlichkeitenübersicht mit Eventualverbindlichkeitenübersicht	134 - 136
Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	137
Treuhandvermögen	
Teilrechnungen und Teilbilanzen der fiduziarischen Stiftungen	
Wilhelm-Feyler-Stiftung	138 - 140
Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung	141 - 143
Rienäcker-Stiftung	144 - 146
Geschwister-Weinert-Stiftung	147 - 149
Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung	150 - 152
Irmgard-Schwanert-Stiftung	153 - 155
Johann-Strauss-Stiftung	156 - 158
Edith-Seifarth-Stiftung	159 - 161
Rechenschaftsbericht	162 - 173
Kommunal verwaltete Stiftungen	
Studienstiftung	174 - 178
Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung	179 - 183
Von-Rast´sche-Stiftung	184 - 188
Ernst-Stiftung	189 - 191
Interessentschaften	
Interessentschaft Neuses	192 - 194
Interessentschaft Beiersdorf	195 - 197
Bilanzwerte Stadt Coburg 2008-2021	198 - 200

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	123.164.456,63	106.707.200		106.707.200	135.190.033,02	28.482.833
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.181.866,31	34.051.300		34.051.300	35.642.314,60	1.591.015
3	+ Sonstige Transfererträge	800.104,01	801.700		801.700	763.316,42	-38.384
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.786.895,05	3.108.500		3.108.500	3.186.861,83	78.362
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.666.474,47	2.514.300		2.514.300	3.087.004,35	572.704
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.142.295,85	4.495.400		4.495.400	3.823.309,86	-672.090
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.881.693,12	15.911.200		15.911.200	16.182.987,89	271.788
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.283.269,13	3.308.200		3.308.200	8.086.270,44	4.778.070
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	391.581,32	400.000		400.000	217.470,92	-182.529
10	+/- Bestandsveränderungen	419,68	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	203.299.055,57	171.297.800		171.297.800	206.179.569,33	34.881.769
11	- Personalaufwendungen	51.370.806,48	56.241.300	0	56.241.300	53.987.779,82	-2.253.520
12	- Versorgungsaufwendungen	3.870.966,62	1.424.500	0	1.424.500	1.467.615,71	43.116
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.701.231,37	23.981.100	0	23.981.100	24.912.965,48	931.865
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.544.768,82	11.064.200	0	11.064.200	11.391.932,79	327.733
15	- Transferaufwendungen	69.893.378,46	71.365.500	0	71.365.500	75.427.990,63	4.062.491
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.784.438,87	15.604.000	0	15.604.000	15.761.232,46	157.232
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	181.165.590,62	179.680.600	0	179.680.600	182.949.516,89	3.268.917
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	22.133.464,95	-8.382.800	0	-8.382.800	23.230.052,44	31.612.852
17	+ Finanzerträge	2.648.564,12	2.119.100	0	2.119.100	2.045.599,65	-73.500
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.623.880,28	440.100	0	440.100	288.951,55	-151.148
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.024.683,84	1.679.000	0	1.679.000	1.756.648,10	77.648
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	23.158.148,79	-6.703.800	0	-6.703.800	24.986.700,54	31.690.501
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	1.147.000,00	1.147.000
20	- Außerordentliche Aufwendungen	888.000,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-888.000,00	0	0	0	1.147.000,00	1.147.000
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	22.270.148,79	-6.703.800	0	-6.703.800	26.133.700,54	32.837.501
<u>Nachrichtlich:</u>							
	- Stiftungsergebnis	5,23				5,23	
	= Jahresergebnis Stadt und Landestheater	22.270.143,56				26.133.695,31	

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	123.345.164,29	106.707.200		106.707.200	134.547.844,46	27.840.644
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.542.750,94	34.051.300		34.051.300	35.564.789,68	1.513.490
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	786.342,42	801.700		801.700	848.997,76	47.298
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.861.657,16	3.108.500		3.108.500	3.555.934,82	447.435
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.378.258,62	4.495.400		4.495.400	3.486.857,36	-1.008.543
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.944.445,86	15.911.200		15.911.200	16.500.825,86	589.626
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.641.034,34	2.838.300		2.838.300	2.615.538,95	-222.761
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.646.247,17	2.119.100		2.119.100	2.033.727,12	-85.373
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	189.145.900,80	170.032.700		170.032.700	199.154.516,01	29.121.816
9	– Personalauszahlungen	51.052.626,45	56.029.200	0	56.029.200	53.266.159,09	-2.763.041
10	– Versorgungsauszahlungen	745.864,76	874.500	0	874.500	734.527,14	-139.973
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.415.593,51	23.981.100	0	23.981.100	23.644.933,16	-336.167
12	– Transferauszahlungen	70.712.618,71	71.370.000	0	71.370.000	74.690.980,27	3.320.980
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.979.177,72	15.598.600	0	15.598.600	15.369.203,42	-229.397
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.645.838,80	440.100	0	440.100	299.926,70	-140.173
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	160.551.719,95	168.293.500	0	168.293.500	168.005.729,78	-287.770
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	28.594.180,85	1.739.200		1.739.200	31.148.786,23	29.409.586
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.140.774,13	5.371.900		5.371.900	2.630.828,16	-2.741.072
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	38.859,63	59.800		59.800	304.198,55	244.399
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.443.604,00	706.700		706.700	3.679.198,94	2.972.499
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	7.130,63	7.131
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.651.426,04	1.635.900		1.635.900	1.794.479,96	158.580
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	12.274.663,80	7.774.300		7.774.300	8.415.836,24	641.536
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.347.871,27	3.248.500	0	3.248.500	3.924.644,25	676.144
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.944.611,26	42.481.100	0	42.481.100	23.170.222,93	-19.310.877
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.988.688,32	3.223.100	0	3.223.100	1.484.152,33	-1.738.948
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.054.059,77	4.696.700	0	4.696.700	1.657.519,68	-3.039.180
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	97.751,20	1.738.000	0	1.738.000	578.792,22	-1.159.208
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	31.432.981,82	55.387.400	0	55.387.400	30.815.331,41	-24.572.069
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-19.158.318,02	-47.613.100		-47.613.100	-22.399.495,17	25.213.605

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	9.435.862,83	-45.873.900		-45.873.900	8.749.291,06	54.623.191
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.653.968,43	1.684.100		1.684.100	1.676.477,81	-7.622
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.653.968,43	1.684.100		1.684.100	1.676.477,81	-7.622
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.653.968,43	-1.684.100		-1.684.100	-1.676.477,81	7.622
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	7.781.894,40	-47.558.000		-47.558.000	7.072.813,25	54.630.813
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	610.330.837,86	0		0	678.111.376,62	678.111.377
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	610.478.756,48	0		0	677.385.782,83	677.385.783
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-147.918,62	0		0	725.593,79	725.594
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	120.633.941,37	113.200.000		113.200.000	128.267.917,15	15.067.917
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	128.267.917,15	65.642.000		65.642.000	136.066.324,19	70.424.324
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	128.267.917,15	65.642.000		65.642.000	136.066.324,19	70.424.324
<u>Nachrichtlich:</u>						
Liquidität Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	126.794.565,26				134.576.562,07	
Liquidität nur Stiftungen	1.473.351,89				1.489.762,12	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	123.164.456,63	106.707.200		106.707.200	135.190.033,02	28.482.833
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.670.912,44	19.088.300		19.088.300	22.449.945,96	3.361.646
3	+ Sonstige Transfererträge	800.104,01	801.700		801.700	763.316,42	-38.384
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.786.895,05	3.108.500		3.108.500	3.186.861,83	78.362
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.666.474,47	2.514.300		2.514.300	3.087.004,35	572.704
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.871.806,22	3.244.400		3.244.400	3.202.646,59	-41.753
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.892.662,42	15.906.200		15.906.200	16.182.383,10	276.183
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.283.213,04	3.308.200		3.308.200	8.086.270,44	4.778.070
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	391.581,32	400.000		400.000	217.470,92	-182.529
10	+/- Bestandsveränderungen	419,68	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	188.528.525,28	155.078.800		155.078.800	192.365.932,63	37.287.133
11	- Personalaufwendungen	40.371.300,31	42.272.100	0	42.272.100	42.323.911,30	51.811
12	- Versorgungsaufwendungen	3.870.966,62	1.424.500	0	1.424.500	1.467.615,71	43.116
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.930.925,93	22.315.600	0	22.315.600	23.017.309,47	701.709
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.544.768,82	11.064.200	0	11.064.200	11.391.932,79	327.733
15	- Transferaufwendungen	69.812.096,01	71.280.500	0	71.280.500	75.362.511,22	4.082.011
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.440.713,44	15.104.700	0	15.104.700	15.450.212,10	345.512
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	167.970.771,13	163.461.600	0	163.461.600	169.013.492,59	5.551.893
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	20.557.754,15	-8.382.800	0	-8.382.800	23.352.440,04	31.735.240
17	+ Finanzerträge	2.648.564,12	2.119.100	0	2.119.100	2.045.599,65	-73.500
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.622.857,28	440.100	0	440.100	288.760,34	-151.340
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.025.706,84	1.679.000	0	1.679.000	1.756.839,31	77.839
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	21.583.460,99	-6.703.800	0	-6.703.800	25.109.279,35	31.813.079
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	1.147.000,00	1.147.000
20	- Außerordentliche Aufwendungen	888.000,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-888.000,00	0	0	0	1.147.000,00	1.147.000
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	20.695.460,99	-6.703.800	0	-6.703.800	26.256.279,35	32.960.079

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	123.345.164,29	106.707.200		106.707.200	134.547.844,46	27.840.644
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.203.592,38	19.088.300		19.088.300	22.194.136,24	3.105.836
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	786.342,42	801.700		801.700	848.997,76	47.298
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.861.657,16	3.108.500		3.108.500	3.555.934,82	447.435
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.919.926,19	3.244.400		3.244.400	2.951.773,40	-292.627
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.941.105,11	15.906.200		15.906.200	16.513.497,26	607.297
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.605.538,30	2.838.300		2.838.300	2.585.036,53	-253.263
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.646.247,17	2.119.100		2.119.100	2.033.727,12	-85.373
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	174.309.573,02	153.813.700		153.813.700	185.230.947,59	31.417.248
9	– Personalauszahlungen	40.025.434,08	42.060.000	0	42.060.000	41.773.729,95	-286.270
10	– Versorgungsauszahlungen	745.864,76	874.500	0	874.500	734.527,14	-139.973
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.579.390,08	22.315.600	0	22.315.600	21.770.397,14	-545.203
12	– Transferauszahlungen	70.627.051,80	71.285.000	0	71.285.000	74.620.247,82	3.335.248
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.503.837,13	15.099.300	0	15.099.300	15.004.948,31	-94.352
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.641.779,41	440.100	0	440.100	299.735,49	-140.365
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	147.123.357,26	152.074.500	0	152.074.500	154.203.585,85	2.129.086
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	27.186.215,76	1.739.200		1.739.200	31.027.361,74	29.288.162
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.140.774,13	5.371.900		5.371.900	2.630.828,16	-2.741.072
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	38.859,63	59.800		59.800	304.198,55	244.399
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.443.604,00	706.700		706.700	3.679.198,94	2.972.499
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	7.130,63	7.131
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.651.426,04	1.635.900		1.635.900	1.792.854,96	156.955
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	12.274.663,80	7.774.300		7.774.300	8.414.211,24	639.911
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.347.871,27	3.248.500	0	3.248.500	3.924.644,25	676.144
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.944.611,26	42.481.100	0	42.481.100	23.170.222,93	-19.310.877
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.988.688,32	3.223.100	0	3.223.100	1.484.152,33	-1.738.948
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.054.059,77	4.696.700	0	4.696.700	1.657.519,68	-3.039.180
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	92.751,20	1.738.000	0	1.738.000	578.792,22	-1.159.208
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	31.427.981,82	55.387.400	0	55.387.400	30.815.331,41	-24.572.069
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-19.153.318,02	-47.613.100		-47.613.100	-22.401.120,17	25.211.980

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	8.032.897,74	-45.873.900		-45.873.900	8.626.241,57	54.500.142
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.653.968,43	1.684.100		1.684.100	1.676.477,81	-7.622
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.653.968,43	1.684.100		1.684.100	1.676.477,81	-7.622
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.653.968,43	-1.684.100		-1.684.100	-1.676.477,81	7.622
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	6.378.929,31	-47.558.000		-47.558.000	6.949.763,76	54.507.764
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	609.531.861,91	0		0	677.031.585,91	677.031.586
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	609.308.107,63	0		0	676.620.368,90	676.620.369
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	223.754,28	0		0	411.217,01	411.217
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	120.579.114,28	113.200,00		113.200,00	127.181.797,87	13.981.798
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	127.181.797,87	65.642.000		65.642.000	134.542.778,64	68.900.779
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	127.181.797,87	65.642.000		65.642.000	134.542.778,64	68.900.779

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.510.953,87	14.963.000		14.963.000	13.192.368,64	-1.770.631
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.489,63	1.251.000		1.251.000	620.663,27	-630.337
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.969,30	5.000		5.000	604,79	-4.395
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	56,09	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	14.770.530,29	16.219.000		16.219.000	13.813.636,70	-2.405.363
11	- Personalaufwendungen	10.999.506,17	13.969.200	0	13.969.200	11.663.868,52	-2.305.331
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.770.305,44	1.665.500	0	1.665.500	1.895.656,01	230.156
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	81.282,45	85.000	0	85.000	65.479,41	-19.521
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	343.725,43	499.300	0	499.300	311.020,36	-188.280
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	13.194.819,49	16.219.000	0	16.219.000	13.936.024,30	-2.282.976
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	1.575.710,80	0	0	0	-122.387,60	-122.388
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.023,00	0	0	0	191,21	191
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-1.023,00	0	0	0	-191,21	-191
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	1.574.687,80	0	0	0	-122.578,81	-122.579
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	1.574.687,80	0	0	0	-122.578,81	-122.579

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.339.158,56	14.963.000		14.963.000	13.370.653,44	-1.592.347
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	458.332,43	1.251.000		1.251.000	535.083,96	-715.916
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.340,75	5.000		5.000	-12.671,40	-17.671
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.496,04	0		0	30.502,42	30.502
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	14.836.327,78	16.219.000		16.219.000	13.923.568,42	-2.295.432
9 – Personalauszahlungen	11.027.192,37	13.969.200	0	13.969.200	11.492.429,14	-2.476.771
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.836.203,43	1.665.500	0	1.665.500	1.874.536,02	209.036
12 – Transferauszahlungen	85.566,91	85.000	0	85.000	70.732,45	-14.268
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.340,59	499.300	0	499.300	364.255,11	-135.045
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.059,39	0	0	0	191,21	191
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.428.362,69	16.219.000	0	16.219.000	13.802.143,93	-2.416.856
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.407.965,09	0		0	121.424,49	121.424
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	1.625,00	1.625
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	1.625,00	1.625
20 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.000,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	5.000,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-5.000,00	0		0	1.625,00	1.625
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	1.402.965,09	0		0	123.049,49	123.049

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	1.402.965,09	0		0	123.049,49	123.049
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	798.975,95	0		0	1.079.790,71	1.079.791
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.170.648,85	0		0	765.413,93	765.414
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-371.672,90	0		0	314.376,78	314.377
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	54.827,09	0		0	1.086.119,28	1.086.119
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.086.119,28	0		0	1.523.545,55	1.523.546
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	1.086.119,28	0		0	1.523.545,55	1.523.546

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.362,26	24.200		24.200	63.251,46	39.051
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	291,88	200		200	611,12	411
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.871,66	41.900		41.900	12.666,62	-29.233
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650.744,51	386.000		386.000	393.252,63	7.253
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	979.838,19	0		0	24.093,00	24.093
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.689.108,50	452.300		452.300	493.874,83	41.575
11	- Personalaufwendungen	6.144.385,62	7.141.200	0	7.141.200	7.345.969,30	204.769
12	- Versorgungsaufwendungen	3.468.247,71	963.100	0	963.100	1.065.440,82	102.341
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.227.120,37	1.145.300	0	1.145.300	1.070.956,30	-74.344
14	- Bilanzielle Abschreibungen	479.533,02	440.000	0	440.000	434.307,64	-5.692
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.094.159,06	1.067.600	0	1.067.600	1.173.884,70	106.285
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	12.413.445,78	10.757.200	0	10.757.200	11.090.558,76	333.359
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-10.724.337,28	-10.304.900	0	-10.304.900	-10.596.683,93	-291.784
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-10.724.337,28	-10.304.900	0	-10.304.900	-10.596.683,93	-291.784
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-10.724.337,28	-10.304.900	0	-10.304.900	-10.596.683,93	-291.784
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.146,66	94.100	0	94.100	122.639,72	28.540
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	423.941,49	444.900	0	444.900	481.494,21	36.594
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-11.058.132,11	-10.655.700	0	-10.655.700	-10.955.538,42	-299.838

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.741,04	24.200		24.200	65.022,39	40.822
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.362,37	41.900		41.900	10.352,00	-31.548
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	628.170,68	386.000		386.000	418.913,15	32.913
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.903,87	0		0	9.268,75	9.269
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	689.177,96	452.100		452.100	503.556,29	51.456
9 – Personalauszahlungen	5.942.741,26	6.929.100	0	6.929.100	6.857.207,42	-71.893
10 – Versorgungsauszahlungen	343.145,85	413.100	0	413.100	332.352,25	-80.748
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.273.668,55	1.145.300	0	1.145.300	1.081.912,24	-63.388
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.025.462,31	1.067.600	0	1.067.600	1.237.179,05	169.579
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	8.585.017,97	9.555.100	0	9.555.100	9.508.650,96	-46.449
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.895.840,01	-9.103.000		-9.103.000	-9.005.094,67	97.905
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.107,50	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	981,55	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	11.448,00	10.000		10.000	4.980,00	-5.020
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	17.537,05	10.000		10.000	4.980,00	-5.020
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	290.877,15	308.800	0	308.800	282.864,86	-25.935
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	10.000	5.000,00	-5.000
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	290.877,15	318.800	0	318.800	287.864,86	-30.935
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-273.340,10	-308.800		-308.800	-282.884,86	25.915
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-8.169.180,11	-9.411.800		-9.411.800	-9.287.979,53	123.820
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-8.169.180,11	-9.411.800		-9.411.800	-9.287.979,53	123.820

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.558,32	29.000		29.000	82.974,34	53.974
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	871,00	2.100		2.100	914,00	-1.186
5	+ Auflösung von Sonderposten	417.313,14	385.600		385.600	456.610,71	71.011
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.875.657,67	1.989.600		1.989.600	2.165.769,62	176.170
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	383.895,56	388.800		388.800	374.107,33	-14.693
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	721.952,19	140.000		140.000	2.127.710,38	1.987.710
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	3.471.247,88	2.935.100		2.935.100	5.208.086,38	2.272.986
11	- Personalaufwendungen	5.823.745,89	6.371.800	0	6.371.800	6.279.824,28	-91.976
12	- Versorgungsaufwendungen	36.269,82	49.500	0	49.500	40.522,13	-8.978
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.286.006,96	6.901.400	0	6.901.400	7.280.964,55	379.565
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.889.601,71	3.006.600	0	3.006.600	3.308.046,83	301.447
15	- Transferaufwendungen	3.684,00	16.200	0	16.200	3.684,00	-12.516
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	865.462,81	688.800	0	688.800	1.826.999,06	1.138.199
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	16.904.771,19	17.034.300	0	17.034.300	18.740.040,85	1.705.741
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-13.433.523,31	-14.099.200	0	-14.099.200	-13.531.954,47	567.246
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.388,00	0	0	0	-3.959,25	-3.959
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-11.388,00	0	0	0	3.959,25	3.959
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-13.444.911,31	-14.099.200	0	-14.099.200	-13.527.995,22	571.205
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-13.444.911,31	-14.099.200	0	-14.099.200	-13.527.995,22	571.205
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.380.100,77	9.425.100	0	9.425.100	9.524.014,46	98.914
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307.304,97	276.100	0	276.100	308.363,15	32.263
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-4.372.115,51	-4.950.200	0	-4.950.200	-4.312.343,91	637.856

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.282,48	29.000		29.000	84.010,91	55.011
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	606,00	2.100		2.100	914,00	-1.186
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.794.160,95	1.989.600		1.989.600	1.911.343,27	-78.257
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.444,50	388.800		388.800	415.608,36	26.808
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.264,24	81.000		81.000	82.559,07	1.559
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.272.758,17	2.490.500		2.490.500	2.494.435,61	3.936
9 – Personalauszahlungen	5.813.369,75	6.371.800	0	6.371.800	6.219.304,54	-152.495
10 – Versorgungsauszahlungen	36.269,82	49.500	0	49.500	40.522,13	-8.978
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.115.458,61	6.901.400	0	6.901.400	6.379.332,63	-522.067
12 – Transferauszahlungen	3.684,00	16.200	0	16.200	3.684,00	-12.516
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	901.125,67	574.800	0	574.800	783.931,65	209.132
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	31.613,52	0	0	0	5.812,75	5.813
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.901.521,37	13.913.700	0	13.913.700	13.432.587,70	-481.112
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-11.628.763,20	-11.423.200		-11.423.200	-10.938.152,09	485.048
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.077.251,16	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	240.648,15	50.000		50.000	2.001.035,64	1.951.036
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	3.317.899,31	50.000		50.000	2.001.035,64	1.951.036
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.163.172,76	228.500	0	228.500	2.764.971,57	2.536.472
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	164.867,09	0	0	0	14.330,79	14.331
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.618,48	7.300	0	7.300	22.585,19	15.285
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	40.000,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	9.379.658,33	235.800	0	235.800	2.801.887,55	2.566.088
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-6.061.759,02	-185.800		-185.800	-800.851,91	-615.052
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-17.690.522,22	-11.609.000		-11.609.000	-11.739.004,00	-130.004
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-17.690.522,22	-11.609.000		-11.609.000	-11.739.004,00	-130.004

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	411.736,91	489.700		489.700	451.237,82	-38.462
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487.789,95	780.100		780.100	494.995,62	-285.104
5	+ Auflösung von Sonderposten	41.316,85	31.400		31.400	64.463,82	33.064
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.223,16	24.100		24.100	2.720,23	-21.380
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	642.589,18	563.700		563.700	1.262.542,75	698.843
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	113.201,45	145.800		145.800	89.780,50	-56.020
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.700.857,50	2.034.800		2.034.800	2.365.740,74	330.941
11	- Personalaufwendungen	3.094.022,29	3.125.100	0	3.125.100	3.519.277,33	394.177
12	- Versorgungsaufwendungen	31.915,63	40.800	0	40.800	35.534,20	-5.266
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	514.291,58	329.800	0	329.800	508.656,94	178.857
14	- Bilanzielle Abschreibungen	241.206,90	263.100	0	263.100	239.494,33	-23.606
15	- Transferaufwendungen	152.742,96	157.800	0	157.800	167.101,73	9.302
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	287.151,00	297.600	0	297.600	284.097,80	-13.502
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.321.330,36	4.214.200	0	4.214.200	4.754.162,33	539.962
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.620.472,86	-2.179.400	0	-2.179.400	-2.388.421,59	-209.022
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.620.472,86	-2.179.400	0	-2.179.400	-2.388.421,59	-209.022
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.620.472,86	-2.179.400	0	-2.179.400	-2.388.421,59	-209.022
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.967,50	89.400	0	89.400	89.521,63	122
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	417.817,60	404.300	0	404.300	412.799,76	8.500
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.947.322,96	-2.494.300	0	-2.494.300	-2.711.699,72	-217.400

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.008,50	489.700		489.700	406.370,39	-83.330
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	469.641,43	780.100		780.100	501.469,13	-278.631
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.139,40	24.100		24.100	2.350,65	-21.749
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	470.565,83	563.700		563.700	1.247.220,63	683.521
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.565,24	147.000		147.000	77.958,33	-69.042
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.413.920,40	2.004.600		2.004.600	2.235.369,13	230.769
9	- Personalauszahlungen	3.119.112,81	3.125.100	0	3.125.100	3.521.420,61	396.321
10	- Versorgungsauszahlungen	31.915,63	40.800	0	40.800	35.534,20	-5.266
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	494.643,51	329.800	0	329.800	383.636,32	53.836
12	- Transferauszahlungen	154.332,96	157.800	0	157.800	162.091,09	4.291
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.123,30	303.800	0	303.800	298.657,02	-5.143
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	548,58	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.102.676,79	3.957.300	0	3.957.300	4.401.339,24	444.039
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.688.756,39	-1.952.700		-1.952.700	-2.165.970,11	-213.270
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	125.000,00	186.900		186.900	20.372,00	-166.528
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.800,00	10.000		10.000	0,00	-10.000
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	131.800,00	196.900		196.900	20.372,00	-176.528
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.024.374,77	1.342.500	0	1.342.500	903.407,57	-439.092
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	344.400,42	175.400	0	175.400	87.578,95	-87.821
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.722,00	11.000	0	11.000	4.872,00	-6.128
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	1.371.497,19	1.528.900	0	1.528.900	995.858,52	-533.041
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.239.697,19	-1.332.000		-1.332.000	-975.486,52	356.513
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-3.928.453,58	-3.284.700		-3.284.700	-3.141.456,63	143.243
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-3.928.453,58	-3.284.700		-3.284.700	-3.141.456,63	143.243

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Schrickel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.622,13	500		500	3.119,54	2.620
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	472.251,60	514.500		514.500	548.603,14	34.103
5	+ Auflösung von Sonderposten	75,39	100		100	75,39	-25
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.067,50	5.300		5.300	3.179,50	-2.121
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.238,25	91.800		91.800	91.606,38	-194
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	705,00	0		0	55,00	55
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	536.959,87	612.200		612.200	646.638,95	34.439
11	- Personalaufwendungen	1.873.609,23	1.783.000	0	1.783.000	1.981.704,43	198.704
12	- Versorgungsaufwendungen	45.225,99	56.700	0	56.700	45.181,54	-11.518
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.344,18	367.100	0	367.100	343.545,79	-23.554
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.879,13	6.400	0	6.400	10.462,42	4.062
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.928,13	126.900	0	126.900	168.034,49	41.134
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.478.986,66	2.341.100	0	2.341.100	2.548.928,67	207.829
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.942.026,79	-1.728.900	0	-1.728.900	-1.902.289,72	-173.390
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.942.026,79	-1.728.900	0	-1.728.900	-1.902.289,72	-173.390
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.942.026,79	-1.728.900	0	-1.728.900	-1.902.289,72	-173.390
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	1.500,00	1.500
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.001,00	129.300	0	129.300	139.549,17	10.249
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.073.027,79	-1.858.200	0	-1.858.200	-2.040.338,89	-182.139

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Schrickel

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.204,29	500		500	4.537,38	4.037
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	469.833,11	514.500		514.500	546.731,49	32.231
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.327,50	5.300		5.300	4.869,50	-431
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.447,47	91.800		91.800	106.431,96	14.632
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	705,00	0		0	55,00	55
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	535.517,37	612.100		612.100	662.625,33	50.525
9	- Personalauszahlungen	1.858.377,68	1.783.000	0	1.783.000	1.964.326,77	181.327
10	- Versorgungsauszahlungen	45.225,99	56.700	0	56.700	45.181,54	-11.518
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.906,32	367.100	0	367.100	354.897,62	-12.202
12	- Transferauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.103,68	126.900	0	126.900	166.654,35	39.754
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.450.613,67	2.334.700	0	2.334.700	2.531.060,28	196.360
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.915.096,30	-1.722.600		-1.722.600	-1.868.434,95	-145.835
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.998,78	2.100	0	2.100	35.967,51	33.868
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	11.998,78	2.100	0	2.100	35.967,51	33.868
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-11.998,78	-2.100		-2.100	-35.967,51	-33.868
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.927.095,08	-1.724.700		-1.724.700	-1.904.402,46	-179.702
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.927.095,08	-1.724.700		-1.724.700	-1.904.402,46	-179.702

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	847.104,61	671.200		671.200	1.518.129,60	846.930
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.178,45	2.000		2.000	1.303,25	-697
5	+ Auflösung von Sonderposten	52.777,54	20.600		20.600	146.766,23	126.166
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.463,10	30.100		30.100	19.998,34	-10.102
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.139.721,52	3.210.800		3.210.800	3.320.691,60	109.892
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.402,42	10.000		10.000	1.170,80	-8.829
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	4.061.647,64	3.944.700		3.944.700	5.008.059,82	1.063.360
11	- Personalaufwendungen	664.211,50	560.900	0	560.900	558.999,62	-1.900
12	- Versorgungsaufwendungen	175.763,36	160.600	0	160.600	161.895,86	1.296
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.797.448,21	1.737.000	0	1.737.000	2.272.342,07	535.342
14	- Bilanzielle Abschreibungen	652.726,33	689.100	0	689.100	669.391,40	-19.709
15	- Transferaufwendungen	653.623,08	772.300	0	772.300	813.071,84	40.772
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.530.836,23	1.835.500	0	1.835.500	1.776.239,87	-59.260
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5.474.608,71	5.755.400	0	5.755.400	6.251.940,66	496.541
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.412.961,07	-1.810.700	0	-1.810.700	-1.243.880,84	566.819
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.412.961,07	-1.810.700	0	-1.810.700	-1.243.880,84	566.819
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.412.961,07	-1.810.700	0	-1.810.700	-1.243.880,84	566.819
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.205.825,54	7.129.900	0	7.129.900	7.148.938,43	19.038
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-8.618.786,61	-8.940.600	0	-8.940.600	-8.392.819,27	547.781

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	876.660,89	671.200		671.200	1.036.672,11	365.472
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.158,85	2.000		2.000	1.541,36	-459
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.265,00	30.100		30.100	15.326,83	-14.773
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.966.349,08	3.210.800		3.210.800	3.092.036,27	-118.764
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	1.695,30	1.695
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.860.433,82	3.914.100		3.914.100	4.147.271,87	233.172
9 – Personalauszahlungen	658.132,10	560.900	0	560.900	562.666,20	1.766
10 – Versorgungsauszahlungen	175.763,36	160.600	0	160.600	161.895,86	1.296
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.756.506,18	1.737.000	0	1.737.000	2.282.360,42	545.360
12 – Transferauszahlungen	673.110,04	772.300	0	772.300	816.066,06	43.766
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.502.048,32	1.834.500	0	1.834.500	1.791.375,48	-43.125
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.765.560,00	5.065.300	0	5.065.300	5.614.364,02	549.064
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-905.126,18	-1.151.200		-1.151.200	-1.467.092,15	-315.892
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	830.914,67	251.000		251.000	851.856,76	600.857
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.500,00	10.000		10.000	587,00	-9.413
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	12.240,00	12.300		12.300	12.240,00	-60
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	844.654,67	273.300		273.300	864.683,76	591.384
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.956.513,15	3.338.900	0	3.338.900	1.625.694,53	-1.713.205
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	767.620,64	1.937.800	0	1.937.800	527.811,90	-1.409.988
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	96.000	0	96.000	0,00	-96.000
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	2.724.133,79	5.372.700	0	5.372.700	2.153.506,43	-3.219.194
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.879.479,12	-5.099.400		-5.099.400	-1.288.822,67	3.810.577
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.784.605,30	-6.250.600		-6.250.600	-2.755.914,82	3.494.685
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.784.605,30	-6.250.600		-6.250.600	-2.755.914,82	3.494.685

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.872,81	37.400		37.400	31.123,00	-6.277
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.893,89	35.000		35.000	30.367,75	-4.632
5 + Auflösung von Sonderposten	33.439,48	32.900		32.900	34.003,62	1.104
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.011,99	61.200		61.200	11.997,28	-49.203
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.785,06	500		500	5.702,31	5.202
8 + Sonstige ordentliche Erträge	1.448,50	2.000		2.000	4.786,00	2.786
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	419,68	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	140.871,41	169.000		169.000	117.979,96	-51.020
11 – Personalaufwendungen	1.185.444,96	1.206.800	0	1.206.800	1.067.135,07	-139.665
12 – Versorgungsaufwendungen	13.610,53	17.200	0	17.200	12.076,36	-5.124
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.422,07	332.400	0	332.400	253.212,57	-79.187
14 – Bilanzielle Abschreibungen	80.347,47	80.100	0	80.100	74.529,92	-5.570
15 – Transferaufwendungen	8.509.847,29	9.277.300	0	9.277.300	7.814.886,23	-1.462.414
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.034,25	45.400	0	45.400	28.197,52	-17.202
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	10.009.706,57	10.959.200	0	10.959.200	9.250.037,67	-1.709.162
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-9.868.835,16	-10.790.200	0	-10.790.200	-9.132.057,71	1.658.142
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-9.868.835,16	-10.790.200	0	-10.790.200	-9.132.057,71	1.658.142
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-9.868.835,16	-10.790.200	0	-10.790.200	-9.132.057,71	1.658.142
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.748,32	21.500	0	21.500	17.392,98	-4.107
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	338.917,23	340.000	0	340.000	337.499,18	-2.501
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-10.189.004,07	-11.108.700	0	-11.108.700	-9.452.163,91	1.656.536

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.925,06	37.400		37.400	28.341,69	-9.058
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.112,03	35.000		35.000	30.106,75	-4.893
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.415,42	61.200		61.200	12.002,32	-49.198
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	500		500	4.794,27	4.294
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141,19	2.000		2.000	93.561,60	91.562
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	110.393,70	136.100		136.100	168.806,63	32.707
9	- Personalauszahlungen	1.184.159,76	1.206.800	0	1.206.800	1.061.819,70	-144.980
10	- Versorgungsauszahlungen	13.610,53	17.200	0	17.200	12.076,36	-5.124
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.686,80	332.400	0	332.400	237.890,09	-94.510
12	- Transferauszahlungen	8.503.871,10	9.277.300	0	9.277.300	7.824.484,05	-1.452.816
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.938,02	45.400	0	45.400	155.330,42	109.930
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.927.266,21	10.879.100	0	10.879.100	9.291.600,62	-1.587.499
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.816.872,51	-10.743.000		-10.743.000	-9.122.793,99	1.620.206
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000,00	1.000.000		1.000.000	0,00	-1.000.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	5.000,00	1.000.000		1.000.000	0,00	-1.000.000
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.286.873,78	21.757.600	0	21.757.600	14.530.437,46	-7.227.163
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	33.903,10	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	3.320.776,88	21.757.600	0	21.757.600	14.530.437,46	-7.227.163
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-3.315.776,88	-20.757.600		-20.757.600	-14.530.437,46	6.227.163
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-13.132.649,39	-31.500.600		-31.500.600	-23.653.231,45	7.847.369
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-13.132.649,39	-31.500.600		-31.500.600	-23.653.231,45	7.847.369

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.904.681,15	4.864.100		4.864.100	4.727.585,15	-136.515
3	+ Sonstige Transfererträge	209.024,11	242.500		242.500	139.783,99	-102.716
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.785,42	14.300		14.300	30.728,16	16.428
5	+ Auflösung von Sonderposten	763,19	200		200	4.591,27	4.391
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	241,82	6.400		6.400	37.015,00	30.615
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.793.133,41	6.287.300		6.287.300	5.985.800,63	-301.499
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.029,97	10.000		10.000	95.553,60	85.554
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	10.941.659,07	11.424.800		11.424.800	11.021.057,80	-403.742
11	- Personalaufwendungen	2.883.633,77	2.897.500	0	2.897.500	2.766.632,55	-130.867
12	- Versorgungsaufwendungen	21.032,57	23.600	0	23.600	14.247,94	-9.352
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.219,92	68.200	0	68.200	66.378,58	-1.821
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.649.246,28	376.600	0	376.600	340.979,75	-35.620
15	- Transferaufwendungen	6.288.361,58	6.540.400	0	6.540.400	6.446.913,32	-93.487
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.151.173,93	6.972.800	0	6.972.800	6.378.841,64	-593.958
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	17.045.668,05	16.879.100	0	16.879.100	16.013.993,78	-865.106
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-6.104.008,98	-5.454.300	0	-5.454.300	-4.992.935,98	461.364
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	540,87	541
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	540,87	541
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.104.008,98	-5.454.300	0	-5.454.300	-4.992.395,11	461.905
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.104.008,98	-5.454.300	0	-5.454.300	-4.992.395,11	461.905
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	758,78	1.000	0	1.000	867,66	-132
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	171.941,82	169.600	0	169.600	172.755,96	3.156
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-6.275.192,02	-5.622.900	0	-5.622.900	-5.164.283,41	458.617

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.585.357,23	4.864.100		4.864.100	4.906.940,57	42.841
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	212.203,46	242.500		242.500	189.102,06	-53.398
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.299,77	14.300		14.300	15.719,50	1.420
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	241,82	6.400		6.400	35.966,30	29.566
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.812.664,59	6.287.300		6.287.300	5.828.057,46	-459.243
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.626.816,87	11.414.600		11.414.600	10.975.785,89	-438.814
9	- Personalauszahlungen	2.880.181,58	2.897.500	0	2.897.500	2.758.180,94	-139.319
10	- Versorgungsauszahlungen	21.032,57	23.600	0	23.600	14.247,94	-9.352
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.983,08	68.200	0	68.200	64.553,13	-3.647
12	- Transferauszahlungen	6.054.724,16	6.540.400	0	6.540.400	6.457.410,76	-82.989
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.212.199,76	6.972.800	0	6.972.800	6.291.407,80	-681.392
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	15.215.121,15	16.502.500	0	16.502.500	15.585.800,57	-916.699
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.588.304,28	-5.087.900		-5.087.900	-4.610.014,68	477.885
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43.424,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	61.230,60	61.231
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	43.424,00	0		0	61.230,60	61.231
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.709,60	0	0	0	5.097,93	5.098
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.194.250,59	218.200	0	218.200	0,00	-218.200
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	2.205.960,19	218.200	0	218.200	5.097,93	-213.102
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-2.162.536,19	-218.200		-218.200	56.132,67	274.333
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.750.840,47	-5.306.100		-5.306.100	-4.553.882,01	752.218
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-6.750.840,47	-5.306.100		-5.306.100	-4.553.882,01	752.218

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.800.585,46	8.358.600		8.358.600	8.675.991,58	317.392
3	+ Sonstige Transfererträge	591.079,90	559.200		559.200	623.532,43	64.332
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.592,85	123.500		123.500	106.305,45	-17.195
5	+ Auflösung von Sonderposten	149.433,87	149.700		149.700	153.360,73	3.661
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.909,90	136.800		136.800	110.944,21	-25.856
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612.455,08	352.100		352.100	526.094,49	173.994
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	943,72	10.000		10.000	499,49	-9.501
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	10.352.000,78	9.689.900		9.689.900	10.196.728,38	506.828
11	- Personalaufwendungen	4.278.544,48	4.435.700	0	4.435.700	4.439.048,66	3.349
12	- Versorgungsaufwendungen	23.914,10	34.600	0	34.600	29.128,14	-5.472
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.298,94	482.200	0	482.200	405.151,76	-77.048
14	- Bilanzielle Abschreibungen	418.956,79	434.800	0	434.800	432.820,75	-1.979
15	- Transferaufwendungen	19.792.563,59	19.952.500	0	19.952.500	20.435.585,91	483.086
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	276.253,98	358.000	0	358.000	403.756,76	45.757
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	25.116.531,88	25.697.800	0	25.697.800	26.145.491,98	447.692
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-14.764.531,10	-16.007.900	0	-16.007.900	-15.948.763,60	59.136
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-14.764.531,10	-16.007.900	0	-16.007.900	-15.948.763,60	59.136
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-14.764.531,10	-16.007.900	0	-16.007.900	-15.948.763,60	59.136
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.766,62	207.100	0	207.100	212.264,25	5.164
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-14.899.297,72	-16.215.000	0	-16.215.000	-16.161.027,85	53.972

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.788.060,54	8.358.600		8.358.600	8.700.382,22	341.782
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	542.058,96	559.200		559.200	643.490,70	84.291
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.572,81	123.500		123.500	113.393,47	-10.107
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.044,83	136.800		136.800	110.881,81	-25.918
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	606.184,22	352.100		352.100	480.807,71	128.708
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196,50	0		0	18,28	18
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.131.117,86	9.530.200		9.530.200	10.048.974,19	518.774
9	- Personalauszahlungen	4.254.610,20	4.435.700	0	4.435.700	4.548.060,65	112.361
10	- Versorgungsauszahlungen	23.914,10	34.600	0	34.600	29.128,14	-5.472
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	332.557,98	482.200	0	482.200	388.805,71	-93.394
12	- Transferauszahlungen	19.845.603,85	19.952.500	0	19.952.500	20.506.991,75	554.492
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.411,43	358.000	0	358.000	354.545,72	-3.454
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	24.764.097,56	25.263.000	0	25.263.000	25.827.531,97	564.532
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-14.632.979,70	-15.732.800		-15.732.800	-15.778.557,78	-45.758
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.218,30	59.000		59.000	112.549,40	53.549
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	20.218,30	59.000		59.000	112.549,40	53.549
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	637.509,01	797.700	0	797.700	497.677,91	-300.022
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	83.757,72	173.000	0	173.000	278.615,23	105.615
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	238.784,67	873.500	0	873.500	835.075,26	-38.425
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	960.051,40	1.844.200	0	1.844.200	1.611.368,40	-232.832
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-939.833,10	-1.785.200		-1.785.200	-1.498.819,00	286.381
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-15.572.812,80	-17.518.000		-17.518.000	-17.277.376,78	240.623
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-15.572.812,80	-17.518.000		-17.518.000	-17.277.376,78	240.623

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.343,87	99.000		99.000	205.146,34	106.146
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	9.181,83	9.000		9.000	9.181,82	182
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.587,91	518.400		518.400	187.486,68	-330.913
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	221.300		221.300	167.393,79	-53.906
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	121.199,05	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	580.312,66	847.700		847.700	569.208,63	-278.491
11	- Personalaufwendungen	1.209.399,09	1.404.800	0	1.404.800	1.449.992,18	45.192
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.683,36	646.000	0	646.000	374.256,46	-271.744
14	- Bilanzielle Abschreibungen	672.811,06	657.600	0	657.600	678.145,86	20.546
15	- Transferaufwendungen	652.373,93	736.000	0	736.000	790.662,03	54.662
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.270,53	34.000	0	34.000	25.894,79	-8.105
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.928.537,97	3.478.400	0	3.478.400	3.318.951,32	-159.449
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.348.225,31	-2.630.700	0	-2.630.700	-2.749.742,69	-119.043
17	+ Finanzerträge	2.002,68	2.200	0	2.200	1.789,60	-410
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	2.002,68	2.200	0	2.200	1.789,60	-410
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.346.222,63	-2.628.500	0	-2.628.500	-2.747.953,09	-119.453
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.346.222,63	-2.628.500	0	-2.628.500	-2.747.953,09	-119.453
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.350,00	14.600	0	14.600	15.300,00	700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614.597,34	671.000	0	671.000	661.475,01	-9.525
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.945.469,97	-3.284.900	0	-3.284.900	-3.394.128,10	-109.228

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.343,87	99.000		99.000	205.146,34	106.146
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.930,90	518.400		518.400	203.951,64	-314.448
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	221.300		221.300	221.027,35	-273
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.944,41	56.700		56.700	69.439,33	12.739
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.053,01	2.200		2.200	1.982,60	-217
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	641.272,19	897.600		897.600	701.547,26	-196.053
9	- Personalauszahlungen	1.209.399,09	1.404.800	0	1.404.800	1.449.992,18	45.192
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	333.788,64	646.000	0	646.000	377.073,64	-268.926
12	- Transferauszahlungen	656.072,72	740.500	0	740.500	784.598,59	44.099
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.448,52	90.700	0	90.700	100.748,93	10.049
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.304.708,97	2.882.000	0	2.882.000	2.712.413,34	-169.587
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.663.436,78	-1.984.400		-1.984.400	-2.010.866,08	-26.466
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	50,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	61.107,95	74.000		74.000	64.071,41	-9.929
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	61.157,95	74.000		74.000	64.071,41	-9.929
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.037,19	0	0	0	15.158,96	15.159
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	150.431,40	36.000	0	36.000	28.547,00	-7.453
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	52.751,20	120.000	0	120.000	73.792,22	-46.208
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	210.219,79	156.000	0	156.000	117.498,18	-38.502
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-149.061,84	-82.000		-82.000	-53.426,77	28.573
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.812.498,62	-2.066.400		-2.066.400	-2.064.292,85	2.107
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.812.498,62	-2.066.400		-2.066.400	-2.064.292,85	2.107

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.105,72	157.000		157.000	95.982,60	-61.017
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	615.157,64	493.000		493.000	787.953,37	294.953
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.315,78	1.300		1.300	1.567,63	268
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.697,69	40.100		40.100	27.480,99	-12.619
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.718,36	20.200		20.200	6.726,20	-13.474
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.967,77	4.000		4.000	6.622,22	2.622
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	798.962,96	715.600		715.600	926.333,01	210.733
11	- Personalaufwendungen	3.038.292,62	3.363.900	0	3.363.900	3.099.759,51	-264.140
12	- Versorgungsaufwendungen	39.387,68	59.200	0	59.200	46.714,81	-12.485
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.250,14	276.500	0	276.500	165.495,00	-111.005
14	- Bilanzielle Abschreibungen	215.950,39	138.800	0	138.800	105.468,09	-33.332
15	- Transferaufwendungen	140.549,00	160.000	0	160.000	156.195,00	-3.805
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	419.687,39	1.356.100	0	1.356.100	824.351,20	-531.749
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.920.117,22	5.354.500	0	5.354.500	4.397.983,61	-956.516
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.121.154,26	-4.638.900	0	-4.638.900	-3.471.650,60	1.167.249
17	+ Finanzerträge	70,00	0	0	0	88,00	88
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	70,00	0	0	0	88,00	88
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.121.084,26	-4.638.900	0	-4.638.900	-3.471.562,60	1.167.337
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.121.084,26	-4.638.900	0	-4.638.900	-3.471.562,60	1.167.337
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.268,75	56.200	0	56.200	43.283,76	-12.916
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.575,11	193.900	0	193.900	187.222,48	-6.678
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.259.390,62	-4.776.600	0	-4.776.600	-3.615.501,32	1.161.099

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.645,72	157.000		157.000	94.921,10	-62.079
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	669.730,48	493.000		493.000	907.165,12	414.165
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.295,14	40.100		40.100	27.766,25	-12.334
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.458,60	20.200		20.200	7.140,82	-13.059
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785,55	4.000		4.000	5.713,08	1.713
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	70,00	0		0	88,00	88
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	889.985,49	714.300		714.300	1.042.794,37	328.494
9	- Personalauszahlungen	3.035.423,39	3.363.900	0	3.363.900	3.106.677,21	-257.223
10	- Versorgungsauszahlungen	39.387,68	59.200	0	59.200	46.714,81	-12.485
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.427,24	276.500	0	276.500	159.344,22	-117.156
12	- Transferauszahlungen	136.943,00	160.000	0	160.000	156.195,00	-3.805
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	476.095,04	1.356.100	0	1.356.100	521.264,18	-834.836
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.761.276,35	5.215.700	0	5.215.700	3.990.195,42	-1.225.505
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.871.290,86	-4.501.400		-4.501.400	-2.947.401,05	1.553.999
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	160.769,65	160.770
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.189,27	0		0	972,22	972
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.189,27	0		0	161.741,87	161.742
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	20.354,63	78.700	0	78.700	3.040,92	-75.659
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.622,32	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	28.976,95	78.700	0	78.700	3.040,92	-75.659
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-27.787,68	-78.700		-78.700	158.700,95	237.401
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.899.078,54	-4.580.100		-4.580.100	-2.788.700,10	1.791.400
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.899.078,54	-4.580.100		-4.580.100	-2.788.700,10	1.791.400

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.618,09	0		0	275,98	276
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.061,01	15.000		15.000	29.816,62	14.817
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	388.094,33	400.000		400.000	156.123,95	-243.876
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	415.773,43	415.000		415.000	186.216,55	-228.783
11 – Personalaufwendungen	1.676.778,74	1.723.500	0	1.723.500	1.697.820,53	-25.679
12 – Versorgungsaufwendungen	4.286,66	5.400	0	5.400	4.740,97	-659
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.302,99	81.400	0	81.400	66.776,93	-14.623
14 – Bilanzielle Abschreibungen	11.404,51	17.800	0	17.800	8.725,21	-9.075
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.921,17	26.200	0	26.200	22.837,70	-3.362
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.747.694,07	1.854.300	0	1.854.300	1.800.901,34	-53.399
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.331.920,64	-1.439.300	0	-1.439.300	-1.614.684,79	-175.385
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.331.920,64	-1.439.300	0	-1.439.300	-1.614.684,79	-175.385
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.331.920,64	-1.439.300	0	-1.439.300	-1.614.684,79	-175.385
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.841,08	7.200	0	7.200	17.359,42	10.159
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.858,19	107.100	0	107.100	104.666,97	-2.433
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.435.937,75	-1.539.200	0	-1.539.200	-1.701.992,34	-162.792

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.608,49	0		0	285,58	286
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.678,39	15.000		15.000	31.199,24	16.199
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	26.286,88	15.000		15.000	31.484,82	16.485
9 – Personalauszahlungen	1.677.331,60	1.723.500	0	1.723.500	1.697.820,53	-25.679
10 – Versorgungsauszahlungen	4.286,66	5.400	0	5.400	4.740,97	-659
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.733,23	81.400	0	81.400	71.120,99	-10.279
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.640,50	26.200	0	26.200	22.833,86	-3.366
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.737.991,99	1.836.500	0	1.836.500	1.796.516,35	-39.984
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.711.705,11	-1.821.500		-1.821.500	-1.765.031,53	56.468
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	301,59	14.400	0	14.400	7.686,49	-6.714
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	301,59	14.400	0	14.400	7.686,49	-6.714
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-301,59	-14.400		-14.400	-7.686,49	6.714
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.712.006,70	-1.835.900		-1.835.900	-1.772.718,02	63.182
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.712.006,70	-1.835.900		-1.835.900	-1.772.718,02	63.182

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.318.347,57	1.179.700		1.179.700	1.251.121,25	71.421
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.285.513,16	1.203.500		1.203.500	1.548.500,39	345.000
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.296,37	59.100		59.100	55.041,49	-4.059
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.279.159,21	4.264.000		4.264.000	3.919.144,56	-344.855
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.145.327,48	2.389.700		2.389.700	2.321.346,75	-68.353
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	9.079.643,79	9.096.000		9.096.000	9.095.154,44	-846
11	- Personalaufwendungen	4.120.203,78	4.014.300	0	4.014.300	3.755.284,47	-259.016
12	- Versorgungsaufwendungen	8.428,46	10.600	0	10.600	9.316,25	-1.284
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.459.038,58	8.821.300	0	8.821.300	9.035.023,89	213.724
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.097.590,15	3.608.000	0	3.608.000	3.525.710,12	-82.290
15	- Transferaufwendungen	718.662,66	675.000	0	675.000	712.562,61	37.563
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.504,91	72.600	0	72.600	226.655,54	154.056
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	17.510.428,54	17.201.800	0	17.201.800	17.264.552,88	62.753
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.430.784,75	-8.105.800	0	-8.105.800	-8.169.398,44	-63.598
17	+ Finanzerträge	1.819.571,88	1.784.100	0	1.784.100	1.784.096,88	-3
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.819.571,88	1.784.100	0	1.784.100	1.784.096,88	-3
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.611.212,87	-6.321.700	0	-6.321.700	-6.385.301,56	-63.602
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.611.212,87	-6.321.700	0	-6.321.700	-6.385.301,56	-63.602
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.383,10	6.400	0	6.400	6.375,60	-24
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-6.617.595,97	-6.328.100	0	-6.328.100	-6.391.677,16	-63.577

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.399.459,44	1.179.700		1.179.700	1.251.121,25	71.421
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.141,50	59.100		59.100	53.774,06	-5.326
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.784.751,26	4.264.000		4.264.000	4.561.936,42	297.936
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.105.570,87	2.339.700		2.339.700	2.050.589,33	-289.111
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.819.571,88	1.784.100		1.784.100	1.784.096,88	-3
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.160.494,95	9.626.600		9.626.600	9.701.517,94	74.918
9 – Personalauszahlungen	4.042.124,42	4.014.300	0	4.014.300	3.739.482,41	-274.818
10 – Versorgungsauszahlungen	8.428,46	10.600	0	10.600	9.316,25	-1.284
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.317.260,73	8.821.300	0	8.821.300	8.781.313,26	-39.987
12 – Transferauszahlungen	769.066,32	675.000	0	675.000	722.497,88	47.498
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.958,48	67.600	0	67.600	264.512,51	196.913
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.182.838,41	13.588.800	0	13.588.800	13.517.122,31	-71.678
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.022.343,46	-3.962.200		-3.962.200	-3.815.604,37	146.596
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.595.874,00	1.540.000		1.540.000	1.033.650,00	-506.350
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	38.859,63	46.800		46.800	110.757,84	63.958
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.917,35	50.000		50.000	63.657,94	13.658
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	7.130,63	7.131
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	645.000,00	645.000		645.000	645.000,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	2.300.650,98	2.281.800		2.281.800	1.860.196,41	-421.604
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	83.274,15	120.000	0	120.000	24.566,15	-95.434
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.261.534,41	10.453.000	0	10.453.000	4.583.356,45	-5.869.644
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	15.901,67	210.000	0	210.000	14.594,87	-195.405
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	840.483,46	634.400	0	634.400	23.274,57	-611.125
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	5.201.193,69	11.417.400	0	11.417.400	4.645.792,04	-6.771.608
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-2.900.542,71	-9.135.600		-9.135.600	-2.785.595,63	6.350.004
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.922.886,17	-13.097.800		-13.097.800	-6.601.200,00	6.496.600
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-6.922.886,17	-13.097.800		-13.097.800	-6.601.200,00	6.496.600

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.448,40	65.000		65.000	189.548,05	124.548
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.060.374,25	1.144.000		1.144.000	1.185.691,09	41.691
5 + Auflösung von Sonderposten	90.575,69	99.600		99.600	71.314,10	-28.286
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	437.852,25	281.600		281.600	515.256,26	233.656
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.161,27	104.700		104.700	99.503,81	-5.196
8 + Sonstige ordentliche Erträge	52.813,72	51.700		51.700	16.140,37	-35.560
9 + Aktivierte Eigenleistungen	3.486,99	0		0	61.346,97	61.347
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.010.712,57	1.746.600		1.746.600	2.138.800,65	392.201
11 – Personalaufwendungen	4.379.028,34	4.243.600	0	4.243.600	4.362.463,37	118.863
12 – Versorgungsaufwendungen	2.884,11	3.200	0	3.200	2.816,69	-383
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265.966,56	1.105.500	0	1.105.500	1.158.672,52	53.173
14 – Bilanzielle Abschreibungen	590.521,63	635.500	0	635.500	583.230,96	-52.269
15 – Transferaufwendungen	83.190,06	55.600	0	55.600	26.128,65	-29.471
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.937,81	170.200	0	170.200	178.761,94	8.562
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	6.443.528,51	6.213.600	0	6.213.600	6.312.074,13	98.474
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-4.432.815,94	-4.467.000	0	-4.467.000	-4.173.273,48	293.727
17 + Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-4.432.815,94	-4.466.900	0	-4.466.900	-4.173.273,48	293.627
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-4.432.815,94	-4.466.900	0	-4.466.900	-4.173.273,48	293.627
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.828.385,46	1.842.600	0	1.842.600	1.804.835,33	-37.765
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.366.240,47	1.418.700	0	1.418.700	1.382.457,71	-36.242
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.970.670,95	-4.043.000	0	-4.043.000	-3.750.895,86	292.104

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.461,19	65.000		65.000	189.975,04	124.975
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.106.702,68	1.144.000		1.144.000	1.438.894,00	294.894
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.449,51	281.600		281.600	485.375,47	203.775
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.590,49	104.700		104.700	98.323,62	-6.376
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.975,42	165.800		165.800	171.480,21	5.680
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.131.179,29	1.761.200		1.761.200	2.384.048,34	622.848
9	- Personalauszahlungen	4.339.164,44	4.243.600	0	4.243.600	4.292.290,26	48.690
10	- Versorgungsauszahlungen	2.884,11	3.200	0	3.200	2.816,69	-383
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.271.412,72	1.105.500	0	1.105.500	1.193.460,16	87.960
12	- Transferauszahlungen	83.190,06	55.600	0	55.600	26.128,65	-29.471
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	344.288,17	319.800	0	319.800	337.687,22	17.887
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.040.939,50	5.727.700	0	5.727.700	5.852.382,98	124.683
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.909.760,21	-3.966.500		-3.966.500	-3.468.334,64	498.165
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.793,50	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	13.000		13.000	32.671,06	19.671
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	51.668,53	51.700		51.700	13.382,00	-38.318
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	55.462,03	64.700		64.700	46.053,06	-18.647
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	63.223,88	150.000	0	150.000	8.581,62	-141.418
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.354,59	1.441.300	0	1.441.300	82.622,19	-1.358.678
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	279.716,24	279.600	0	279.600	189.761,48	-89.839
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	413.294,71	1.870.900	0	1.870.900	280.965,29	-1.589.935
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-357.832,68	-1.806.200		-1.806.200	-234.912,23	1.571.288
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.267.592,89	-5.772.700		-5.772.700	-3.703.246,87	2.069.453
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.267.592,89	-5.772.700		-5.772.700	-3.703.246,87	2.069.453

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	200,50	200		200	200,49	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.703,13	49.800		49.800	53.051,74	3.252
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	635.332,73	450.000		450.000	0,00	-450.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	685.236,36	500.000		500.000	53.252,23	-446.748
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.880,09	15.500	0	15.500	13.033,82	-2.466
14	- Bilanzielle Abschreibungen	667.753,13	122.400	0	122.400	220.123,37	97.723
15	- Transferaufwendungen	3.524.152,49	4.281.900	0	4.281.900	4.277.697,55	-4.202
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.118,96	137.000	0	137.000	52.973,48	-84.027
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.371.904,67	4.556.800	0	4.556.800	4.563.828,22	7.028
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.686.668,31	-4.056.800	0	-4.056.800	-4.510.575,99	-453.776
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.686.668,31	-4.056.800	0	-4.056.800	-4.510.575,99	-453.776
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.686.668,31	-4.056.800	0	-4.056.800	-4.510.575,99	-453.776
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.396,84	53.400	0	53.400	80.853,08	27.453
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.750.065,15	-4.110.200	0	-4.110.200	-4.591.429,07	-481.229

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.117,02	0		0	-419,39	-419
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.929,78	49.800		49.800	77.774,67	27.975
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.591,01	7.100		7.100	14.561,25	7.461
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	34.637,81	56.900		56.900	91.916,53	35.017
9	- Personalauszahlungen	11.306,00	0	0	0	-5.519,47	-5.519
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.772,95	15.500	0	15.500	11.928,78	-3.571
12	- Transferauszahlungen	3.570.496,22	4.281.900	0	4.281.900	4.069.074,64	-212.825
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.531,81	76.100	0	76.100	62.523,23	-13.577
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.671.106,98	4.373.500	0	4.373.500	4.138.007,18	-235.493
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.636.469,17	-4.316.600		-4.316.600	-4.046.090,65	270.509
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	635.332,73	450.000		450.000	0,00	-450.000
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	635.332,73	450.000		450.000	0,00	-450.000
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	708.296,09	250.000	0	250.000	1.214,89	-248.785
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.345,93	0	0	0	21.876,05	21.876
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	138.123,04	113.600	0	113.600	105.197,85	-8.402
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	940.765,06	363.600	0	363.600	128.288,79	-235.311
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-305.432,33	86.400		86.400	-128.288,79	-214.689
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-3.941.901,50	-4.230.200		-4.230.200	-4.174.379,44	55.821
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-3.941.901,50	-4.230.200		-4.230.200	-4.174.379,44	55.821

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	123.164.456,63	106.707.200		106.707.200	135.190.033,02	28.482.833
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.825.525,14	3.112.900		3.112.900	5.154.459,25	2.041.559
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	584.276,17	580.000		580.000	595.757,03	15.757
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	222,07	0		0	38,63	39
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	10.489.050,85	95.000		95.000	3.398.512,33	3.303.512
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	142.063.530,86	110.495.100		110.495.100	144.338.800,26	33.843.700
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.651,98	6.000	0	6.000	2.842,29	-3.158
14 – Bilanzielle Abschreibungen	873.240,32	587.400	0	587.400	760.496,14	173.096
15 – Transferaufwendungen	29.292.345,37	28.653.400	0	28.653.400	33.718.022,35	5.064.622
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.115.273,28	1.916.000	0	1.916.000	2.078.685,61	162.686
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	37.283.510,95	31.162.800	0	31.162.800	36.560.046,39	5.397.246
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	104.780.019,91	79.332.300	0	79.332.300	107.778.753,87	28.446.454
17 + Finanzerträge	826.914,33	331.400	0	331.400	259.079,07	-72.321
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.611.469,28	440.100	0	440.100	292.719,59	-147.380
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-784.554,95	-108.700	0	-108.700	-33.640,52	75.059
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	103.995.464,96	79.223.600	0	79.223.600	107.745.113,35	28.521.513
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	1.147.000,00	1.147.000
20 – Außerordentliche Aufwendungen	888.000,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-888.000,00	0	0	0	1.147.000,00	1.147.000
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	103.107.464,96	79.223.600	0	79.223.600	108.892.113,35	29.668.513
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	103.107.464,96	79.223.600	0	79.223.600	108.892.113,35	29.668.513

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	123.345.164,29	106.707.200		106.707.200	134.547.844,46	27.840.644
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.580.716,62	3.112.900		3.112.900	5.220.828,66	2.107.929
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	222,07	0		0	38,63	39
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.845,00	35.000		35.000	8.137,00	-26.863
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	824.547,05	331.400		331.400	247.554,41	-83.846
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	131.753.495,03	110.186.500		110.186.500	140.024.403,16	29.837.903
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.583,54	6.000	0	6.000	2.767,93	-3.232
12	- Transferauszahlungen	30.175.957,37	28.653.400	0	28.653.400	33.091.025,35	4.437.625
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	924.462,12	1.879.000	0	1.879.000	2.616.296,89	737.297
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.609.617,31	440.100	0	440.100	293.922,74	-146.177
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	32.712.620,34	30.978.500	0	30.978.500	36.004.012,91	5.025.513
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	99.040.874,69	79.208.000		79.208.000	104.020.390,25	24.812.390
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.434.191,00	2.335.000		2.335.000	612.400,00	-1.722.600
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.484.516,42	85.000		85.000	1.538.333,54	1.453.334
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	921.630,09	894.600		894.600	1.066.563,55	171.964
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	4.840.337,51	3.314.600		3.314.600	3.217.297,09	-97.303
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	329.904,39	2.500.000	0	2.500.000	1.125.310,02	-1.374.690
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.441.201,34	3.350.100	0	3.350.100	895.661,02	-2.454.439
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	597.170,59	2.750.000	0	2.750.000	689.100,00	-2.060.900
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	1.608.000	0	1.608.000	500.000,00	-1.108.000
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	4.368.276,32	10.208.100	0	10.208.100	3.210.071,04	-6.998.029
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	472.061,19	-6.893.500		-6.893.500	7.226,05	6.900.726
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	99.512.935,88	72.314.500		72.314.500	104.027.616,30	31.713.116
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.653.968,43	1.684.100		1.684.100	1.676.477,81	-7.622
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	1.653.968,43	1.684.100		1.684.100	1.676.477,81	-7.622
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.653.968,43	-1.684.100		-1.684.100	-1.676.477,81	7.622
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	97.858.967,45	70.630.400		70.630.400	102.351.138,49	31.720.738

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.100	0	1.100	0,00	-1.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	1.100	0	1.100	0,00	-1.100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-1.100	0	-1.100	0,00	1.100
17	+ Finanzerträge	5,23	1.300	0	1.300	5,23	-1.295
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	5,23	1.300	0	1.300	5,23	-1.295
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	5,23	200	0	200	5,23	-195
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	5,23	200	0	200	5,23	-195
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	5,23	200	0	200	5,23	-195

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	32.080,00	0		0	16.405,00	16.405
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,23	1.300		1.300	5,23	-1.295
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	32.085,23	1.300		1.300	16.410,23	15.110
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	1.100	0	1.100	0,00	-1.100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	1.100	0	1.100	0,00	-1.100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	32.085,23	200		200	16.410,23	16.210
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	32.085,23	200		200	16.410,23	16.210
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	32.085,23	200		200	16.410,23	16.210

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.302,09	29.000		29.000	69.397,51	40.398
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000		1.000	0,00	-1.000
5	+ Auflösung von Sonderposten	417.219,65	385.600		385.600	456.549,17	70.949
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.459.608,95	1.614.300		1.614.300	1.744.298,56	129.999
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.332,41	45.900		45.900	11.023,32	-34.877
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.006,30	0		0	38.822,47	38.822
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.938.469,40	2.075.800		2.075.800	2.320.091,03	244.291
11	- Personalaufwendungen	3.532.329,65	4.067.800	0	4.067.800	4.036.164,68	-31.635
12	- Versorgungsaufwendungen	2.333,70	3.000	0	3.000	2.641,79	-358
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151.787,61	6.309.300	0	6.309.300	6.406.141,57	96.842
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.812.633,60	2.937.500	0	2.937.500	2.968.827,06	31.327
15	- Transferaufwendungen	0,00	12.500	0	12.500	0,00	-12.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	315.877,47	348.000	0	348.000	436.533,68	88.534
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	12.814.962,03	13.678.100	0	13.678.100	13.850.308,78	172.209
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-10.876.492,63	-11.602.300	0	-11.602.300	-11.530.217,75	72.082
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-10.876.492,63	-11.602.300	0	-11.602.300	-11.530.217,75	72.082
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-10.876.492,63	-11.602.300	0	-11.602.300	-11.530.217,75	72.082
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.356.680,77	9.401.100	0	9.401.100	9.499.194,46	98.094
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.205,19	98.400	0	98.400	108.905,47	10.505
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.625.017,05	-2.299.600	0	-2.299.600	-2.139.928,76	159.671

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.944,79	29.000		29.000	70.433,81	41.434
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	1.000		1.000	0,00	-1.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.406.539,98	1.614.300		1.614.300	1.494.603,57	-119.696
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.989,62	45.900		45.900	10.589,23	-35.311
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	834,89	1.000		1.000	24.898,02	23.898
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.475.369,28	1.691.200		1.691.200	1.600.524,63	-90.675
9	- Personalauszahlungen	3.584.294,21	4.067.800	0	4.067.800	4.051.707,95	-16.092
10	- Versorgungsauszahlungen	2.333,70	3.000	0	3.000	2.641,79	-358
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.557.054,40	6.309.300	0	6.309.300	5.826.576,01	-482.724
12	- Transferauszahlungen	0,00	12.500	0	12.500	0,00	-12.500
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	457.282,13	349.000	0	349.000	399.096,72	50.097
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.600.964,44	10.741.600	0	10.741.600	10.280.022,47	-461.578
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.125.595,16	-9.050.400		-9.050.400	-8.679.497,84	370.902
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.077.251,16	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	30.976,00	30.976
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	3.077.251,16	0		0	30.976,00	30.976
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.808.746,62	0	0	0	44.790,63	44.791
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	164.867,09	0	0	0	11.987,63	11.988
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	5.500	0	5.500	6.140,17	640
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	40.000,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	9.013.613,71	5.500	0	5.500	62.918,43	57.418
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-5.936.362,55	-5.500		-5.500	-31.942,43	-26.442
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-15.061.957,71	-9.055.900		-9.055.900	-8.711.440,27	344.460
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-15.061.957,71	-9.055.900		-9.055.900	-8.711.440,27	344.460

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	456,13	0		0	11.412,47	11.412
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.815,01	144.000		144.000	105.555,18	-38.445
5	+ Auflösung von Sonderposten	38.658,69	29.900		29.900	61.773,74	31.874
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.608,25	0		0	1.335,12	1.335
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.063,91	2.000		2.000	4.102,06	2.102
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.817,20	10.000		10.000	51,60	-9.948
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	170.419,19	185.900		185.900	184.230,17	-1.670
11	- Personalaufwendungen	874.108,34	919.700	0	919.700	896.517,65	-23.182
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.665,83	222.600	0	222.600	183.102,74	-39.497
14	- Bilanzielle Abschreibungen	205.564,10	219.300	0	219.300	208.329,64	-10.970
15	- Transferaufwendungen	110.071,68	115.000	0	115.000	125.296,00	10.296
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.159,81	232.000	0	232.000	221.743,57	-10.256
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.575.569,76	1.708.600	0	1.708.600	1.634.989,60	-73.610
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.405.150,57	-1.522.700	0	-1.522.700	-1.450.759,43	71.941
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.405.150,57	-1.522.700	0	-1.522.700	-1.450.759,43	71.941
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.405.150,57	-1.522.700	0	-1.522.700	-1.450.759,43	71.941
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.802,75	259.600	0	259.600	265.812,74	6.213
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.669.953,32	-1.782.300	0	-1.782.300	-1.716.572,17	65.728

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34,95	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.219,28	144.000		144.000	106.584,18	-37.416
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.608,25	0		0	1.335,12	1.335
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.960,38	2.000		2.000	19.205,59	17.206
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	30,16	30
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	107.822,86	146.000		146.000	127.155,05	-18.845
9	- Personalauszahlungen	909.446,34	919.700	0	919.700	905.710,65	-13.989
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.636,90	222.600	0	222.600	179.623,68	-42.976
12	- Transferauszahlungen	111.861,68	115.000	0	115.000	125.112,00	10.112
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.385,18	227.000	0	227.000	220.957,96	-6.042
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.411.330,10	1.484.300	0	1.484.300	1.431.404,29	-52.896
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.303.507,24	-1.338.300		-1.338.300	-1.304.249,24	34.051
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	125.000,00	186.900		186.900	20.372,00	-166.528
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.800,00	10.000		10.000	0,00	-10.000
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	131.800,00	196.900		196.900	20.372,00	-176.528
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	966.439,25	1.342.500	0	1.342.500	903.407,57	-439.092
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	341.219,81	175.400	0	175.400	85.390,17	-90.010
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.722,00	11.000	0	11.000	4.872,00	-6.128
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	1.310.381,06	1.528.900	0	1.528.900	993.669,74	-535.230
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.178.581,06	-1.332.000		-1.332.000	-973.297,74	358.702
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.482.088,30	-2.670.300		-2.670.300	-2.277.546,98	392.753
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.482.088,30	-2.670.300		-2.670.300	-2.277.546,98	392.753

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.838,22	2.500		2.500	10.369,49	7.869
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.672,19	28.000		28.000	19.392,58	-8.607
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.146,75	7.700		7.700	796,31	-6.904
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	1.009,21	1.009
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.124,18	2.000		2.000	690,00	-1.310
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	37.781,34	40.200		40.200	32.257,59	-7.942
11	- Personalaufwendungen	562.675,51	560.900	0	560.900	513.358,28	-47.542
12	- Versorgungsaufwendungen	5.840,26	7.400	0	7.400	3.539,42	-3.861
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.548,67	95.400	0	95.400	102.567,91	7.168
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.171,96	4.300	0	4.300	4.116,32	-184
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.339,14	7.600	0	7.600	3.065,54	-4.534
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	687.575,54	676.600	0	676.600	626.647,47	-49.953
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-649.794,20	-636.400	0	-636.400	-594.389,88	42.010
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-649.794,20	-636.400	0	-636.400	-594.389,88	42.010
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-649.794,20	-636.400	0	-636.400	-594.389,88	42.010
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.722,27	133.200	0	133.200	132.403,22	-797
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-782.516,47	-769.600	0	-769.600	-726.793,10	42.807

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.359,22	2.500		2.500	9.527,49	7.027
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.818,33	28.000		28.000	19.294,58	-8.705
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.654,69	7.700		7.700	1.025,96	-6.674
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	1.009,21	1.009
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141,19	2.000		2.000	1.103,90	-896
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	36.973,43	40.200		40.200	31.961,14	-8.239
9 – Personalauszahlungen	562.600,99	560.900	0	560.900	510.375,85	-50.524
10 – Versorgungsauszahlungen	5.840,26	7.400	0	7.400	3.539,42	-3.861
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.607,60	95.400	0	95.400	98.237,08	2.837
12 – Transferauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.006,85	7.600	0	7.600	2.998,61	-4.601
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	678.055,70	672.300	0	672.300	615.150,96	-57.149
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-641.082,27	-632.100		-632.100	-583.189,82	48.910
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-641.082,27	-632.100		-632.100	-583.189,82	48.910
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-641.082,27	-632.100		-632.100	-583.189,82	48.910

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599.700,00	589.700		589.700	589.700,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	984.503,89	936.200		936.200	1.146.877,07	210.677
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.109,47	22.500		22.500	16.556,43	-5.944
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.418,20	200.000		200.000	64.365,58	-135.634
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.619.731,56	1.748.400		1.748.400	1.817.499,08	69.099
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.965.204,29	7.170.000	0	7.170.000	7.196.803,94	26.804
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.225.153,51	2.229.000	0	2.229.000	2.066.676,18	-162.324
15	- Transferaufwendungen	19.973,54	5.000	0	5.000	5.822,81	823
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.868,53	6.000	0	6.000	5.823,33	-177
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	9.228.199,87	9.410.000	0	9.410.000	9.275.126,26	-134.874
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-7.608.468,31	-7.661.600	0	-7.661.600	-7.457.627,18	203.973
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-7.608.468,31	-7.661.600	0	-7.661.600	-7.457.627,18	203.973
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-7.608.468,31	-7.661.600	0	-7.661.600	-7.457.627,18	203.973
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.608.468,31	-7.661.600	0	-7.661.600	-7.457.627,18	203.973

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.700,00	589.700		589.700	589.700,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.954,60	22.500		22.500	15.909,49	-6.591
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150.000		150.000	2.154,48	-147.846
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	605.654,60	762.200		762.200	607.763,97	-154.436
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.870.060,70	7.170.000	0	7.170.000	6.922.769,35	-247.231
12 – Transferauszahlungen	14.843,44	5.000	0	5.000	19.973,54	14.974
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.622,66	1.000	0	1.000	65,45	-935
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.894.526,80	7.176.000	0	7.176.000	6.942.808,34	-233.192
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.288.872,20	-6.413.800		-6.413.800	-6.335.044,37	78.756
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	728.041,00	490.000		490.000	905.819,00	415.819
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	18.459,63	46.800		46.800	62.157,84	15.358
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	18.506,20	50.000		50.000	61.672,34	11.672
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	765.006,83	586.800		586.800	1.029.649,18	442.849
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	82.380,33	70.000	0	70.000	21.467,73	-48.532
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.839.560,81	3.600.000	0	3.600.000	2.269.081,78	-1.330.918
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	3.921.941,14	3.670.000	0	3.670.000	2.290.549,51	-1.379.450
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-3.156.934,31	-3.083.200		-3.083.200	-1.260.900,33	1.822.300
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-9.445.806,51	-9.497.000		-9.497.000	-7.595.944,70	1.901.055
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-9.445.806,51	-9.497.000		-9.497.000	-7.595.944,70	1.901.055

Produkt

1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Tobias Debudey

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133,26	0		0	86,93	87
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	632.964,61	665.200		665.200	686.992,46	21.792
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.178,23	100.000		100.000	168.924,84	68.925
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	942,19	942
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	92,52	0		0	1,09	1
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	792.368,62	765.200		765.200	856.947,51	91.748
11	- Personalaufwendungen	207.192,81	218.300	0	218.300	215.778,19	-2.522
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.216,11	181.800	0	181.800	193.928,90	12.129
14	- Bilanzielle Abschreibungen	125.148,99	126.000	0	126.000	124.869,28	-1.131
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	934,08	44.000	0	44.000	59.933,41	15.933
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	493.491,99	570.100	0	570.100	594.509,78	24.410
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	298.876,63	195.100	0	195.100	262.437,73	67.338
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	298.876,63	195.100	0	195.100	262.437,73	67.338
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	298.876,63	195.100	0	195.100	262.437,73	67.338
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	63.686,04	64.000	0	64.000	62.142,95	-1.857
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.145,80	127.600	0	127.600	111.821,48	-15.779
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	242.416,87	131.500	0	131.500	212.759,20	81.259

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133,26	0		0	86,93	87
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	586.904,22	665.200		665.200	687.923,71	22.724
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.153,02	100.000		100.000	163.196,94	63.197
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	942,19	942
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.847,97	140.600		140.600	104.471,85	-36.128
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	902.038,47	905.800		905.800	956.621,62	50.822
9 – Personalauszahlungen	207.192,81	218.300	0	218.300	215.778,19	-2.522
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.248,76	181.800	0	181.800	182.058,17	258
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.195,10	184.600	0	184.600	159.123,90	-25.476
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	544.636,67	584.700	0	584.700	556.960,26	-27.740
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	357.401,80	321.100		321.100	399.661,36	78.561
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	357.401,80	321.100		321.100	399.661,36	78.561
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	357.401,80	321.100		321.100	399.661,36	78.561

		31.12.2021	31.12.2020	Passiva	31.12.2021	31.12.2020
		EUR	EUR		EUR	EUR
Aktiva				Eigenkapital		
Anlagevermögen				Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66
Immaterielle Vermögensgegenstände				Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
I.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	32.248.854,53	32.136.922,27	Ergebnisrücklagen	46.219.569,31	24.748.114,57
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	295.664,49	415.042,81	Ergebnisrücklagen	44.903.881,51	23.448.114,57
2.	Geldleistende Forderungen für Investitionen	28.671.304,44	28.380.799,60	Sonderrücklage Landestheater aus 2020 (Betriebsmittelreserve)	1.315.687,80	1.300.000,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.281.885,60	3.341.079,86	Ergebnisvortrag	20.954.455,76	21.455.766,94
II.	Sachanlagen	364.066.629,21	342.707.241,84	Ergebnisvortrag (Stadt Coburg und Landestheater)	20.970.143,56	21.455.766,94
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.756.798,01	81.378.040,09	Umbuchung zu Sonderrücklage Landestheater 2020	-15.687,80	0,00
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	175.188.882,13	165.653.678,98	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	26.133.695,31	20.970.143,56
3.	Infrastrukturvermögen	63.133.390,82	63.645.799,49	Jahresüberschuss (Stadt Coburg und Landestheater)	26.133.695,31	22.270.143,56
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Umbuchung zu Sonderrücklage Landestheater 2020	0,00	-1.300.000,00
5.	Bauten auf Grund und Boden	2.444.952,62	2.373.068,64	Summe Eigenkapital	463.892.418,04	437.758.722,73
6.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	3.169.430,39	3.346.676,92	Sonderposten		
7.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.064.748,21	5.956.963,64	Sonderposten aus Zuwendungen	46.264.799,26	45.302.058,03
8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.308.427,03	20.353.014,08	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.633.518,84	13.844.708,81
III.	Geldleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	89.498.230,30	90.813.918,04	Sonstige Sonderposten	1.290.058,33	797.088,42
1.	Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	Gebührenausschlag	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	35.615.191,84	35.715.191,84	Sonderposten aus Abschreibungsmehrfällen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	Summe Sonderposten	60.188.376,43	59.943.855,26
4.	Ausleihungen	51.527.702,20	52.743.389,94	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	60.098.597,00	58.833.691,00
	Summe Anlagevermögen	485.813.714,04	465.658.082,15	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	59.035.266,00	57.792.396,00
Umlaufvermögen				Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	1.063.331,00	1.041.295,00
I.	Vorräte	476.735,75	35.262,75	Umweltrückstellungen	5.556.805,08	6.142.412,96
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.289.991,79	10.889.053,53	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Ford. aus Transferleist.	6.490.337,73	5.620.846,45	Rückstellungen i.R.d. Finanzausgleichs und von Steuerschuldverh.	1.611.000,00	2.044.688,60
2.	Privatrechtliche Forderungen	1.919.474,99	2.147.875,21	und verw. Rechtsg. sowie anh. Gerichts- und Widerspruchsverf.	200.000,00	200.000,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	1.880.179,07	3.120.331,87	Sonstige Rückstellungen	14.068.069,54	15.207.567,95
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	81.534.471,62	82.428.360,51
IV.	Liquide Mittel	134.576.562,07	126.794.565,26	Verbindlichkeiten		
	Summe Umlaufvermögen	145.343.289,61	137.718.881,54	Anleihen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.439.518,62	1.322.901,45	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.955.052,53	12.631.530,34
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.489.762,12	1.473.351,89	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtsch.gleichkommen	268.285,44	287.244,96
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	634.086.284,39	606.173.217,03	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.981.160,11	3.355.425,36
				Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.147.824,28	944.383,34
				Sonstige Verbindlichkeiten	6.538.399,30	4.364.949,78
				Summe Verbindlichkeiten	23.890.721,66	21.583.533,78
				Passive Rechnungsabgrenzung	3.090.534,52	2.985.392,86
				Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.489.762,12	1.473.351,89
				Summe Passiva (Bilanzsumme)	634.086.284,39	606.173.217,03

Coburg, 30.03.2023

Dominik Sauerterg
Oberbürgermeister



Stadt Coburg – Anhang

2021

1. Rechtsgrundlage

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) sowie der Bekanntmachung des Bayerischen Staatsministeriums des Innern über die Erfassung und Bewertung kommunalen Vermögens (Bewertungsrichtlinie - BewertR) aufgestellt. Weiterhin fanden die Grundsätze ordnungsmäßiger doppelter kommunaler Buchführung als auch nachrangig die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) und die handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sinngemäß Anwendung.

Das Neue Kommunale Finanzwesen (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen lückenhaft oder als nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, finden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

2. Gliederung und Darstellung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte gemäß § 85 KommHV-Doppik. Zur weiteren Gliederung fand der vom Bayerischen Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr (StMI) am 24.08.2016 zum 01.10.2016 verbindlich bekannt gegebene Kontenrahmen Bayern (KommKR) Anwendung. Einzelheiten der Untergliederung werden den Zuordnungsvorschriften zum KommKR (ZuVoKommKR) entnommen, zuletzt geändert mit Bekanntmachung vom 16.03.2017 (AllMBl), in Kraft getreten am 01.04.2017. Noch nötige Anpassungen, die aus den Entwurfsfassungen vom 06.10.2006 und 20.10.2008 resultieren, werden sukzessive auch in den folgenden Jahresabschlüssen vorgenommen. Die vom Bayerischen Staatsministerium des Innern und Integration mit Schreiben vom 26.03.2018 (Az.: IB4-1512-10-1) am 16.04.2018 im Allgemeinen Ministerialblatt veröffentlichten Haushaltsmuster finden Anwendung.

Die Bilanz ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegen und somit die Stadt Coburg nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden alle Beträge einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen. Eine Ausnahme von diesem Grundsatz stellen die Betriebe gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes dar (u.a. Krematorium, HUK-COBURG arena). Eine weitere Abweichung von der Bruttobuchführung stellen die Bereiche dar, bei denen zur Umsatzsteuer optiert wurde (z.B. Kühlhalle). Ab dem Jahr 2024 wird sich die Umsatzsteuerpflicht der Stadt Coburg grundlegend ändern, da mit Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz eine Ausweitung der Steuerpflicht der kommunalen Körperschaften einhergeht.

3. Berichtigung der Eröffnungsbilanz

Gemäß § 93 KommHV-Doppik sind Berichtigungen der Eröffnungsbilanz bis zum vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss ergebnisneutral zulässig. Da die Stadt Coburg die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 aufgestellt hat, war dies letztmalig im Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2011 zulässig. Stellt die überörtliche Rechnungsprüfung noch Änderungsbedarf fest, kann die Stadt Coburg in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde die erforderlichen Änderungen vornehmen.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

- 4.1 **Immaterielle Vermögensgegenstände** und das **Sachanlagevermögen** sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen angesetzt worden. Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Aktivierte Eigenleistungen wurden in die Herstellungskosten einbezogen. Sammelposten wurden nicht gebildet. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Bei Veräußerungen findet die Bruttomethode Anwendung. Die Anschaffung von beweglichen Gegenständen ist im Anlagevermögen nachzuweisen, wenn der einzelne Gegenstand selbständig bewertungs- und nutzungsfähig ist und seine Anschaffung oder Herstellung wertmäßig über der steuerrechtlichen Abschreibungsgrenze für geringwertige Anlagegüter liegt. Diese Wertgrenze lag mit Verweis auf § 6 Abs. 2 EStG bislang bei 410 € (Netto). Die Wertgrenze nach § 6 Abs. 2 EStG wurde vom Bundesgesetzgeber auf 800 € (Netto) angehoben und wird auf nach dem 31.12.2017 angeschaffte Wirtschaftsgüter angewendet. § 3 a KommHV-Doppik ist gemäß § 99 Abs. 3 Satz 1 KommHV-Doppik verpflichtend erst ab Jahresabschluss 2019 anzuwenden, wird bei der Stadt Coburg aber bereits seit 2018 angewendet. Gemäß § 99 Abs. 3 Satz 2 KommHV-Doppik sind aktivierte geringwertige Wirtschaftsgüter im Jahresabschluss 2019 in Abgang zu stellen oder gemäß ihrer Restnutzungsdauer planmäßig abzuschreiben, im Jahresabschluss 2019 wurden die geringwertigen Wirtschaftsgüter in Abgang gestellt.
- 4.2 Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.
- 4.3 **Forderungen** und **sonstige Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden in Unterkonten ausgewiesen und wertberichtigt (Einzel- und Pauschalwertberichtigung). Seit dem Jahresabschluss 2016 werden auch die Forderungen, die im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Sozialgesetzbuch II entstehen abgebildet.

Dies war in den vorherigen Jahresabschlüssen nicht der Fall, da aufgrund der Bearbeitung durch das Jobcenter diese nicht automatisiert im städtischen Finanzprogramm H&H verbucht werden, sondern manuell aus dem dortigen Finanzverfahren FINAS über die zentrale Forderungseinzugsstelle der Bundesagentur erfragt werden müssen. Die Werthaltigkeit wurde bei der Einbuchung berücksichtigt.

Bei allen Darlehensforderungen liegt ein konkret greifbarer und abgrenzbarer Vorteil vor, somit erfolgt keine Abzinsung und folglich die Bilanzierung zum Nominalwert.

- 4.4 Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit dies Aufwand für einen Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.
- 4.5 Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, werden als **Sonderposten** auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.
- 4.6 **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche relevante Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.
- 4.7 Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Einzelheiten sind aus der beigelegten Verbindlichkeitsübersicht zu entnehmen.
- 4.8 Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit diese Erträge für einen bestimmten Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.

5. Sonderposten

Bei den Sonderposten handelt es sich um Zuwendungen für Investitionen (einschließlich Geld- und Sachgeschenken) sowie um einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter für Investitionen (zum Beispiel Beiträge und Kostenerstattungen auf Grund spezialgesetzlicher Grundlage).

Die Sonderposten sind mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Bei empfangenen Zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (dies sind grundsätzlich Grundstücke und Kunstgegenstände) unterbleibt eine Auflösung bis zum Abgang des Vermögensgegenstandes. Das Verhältnis zwischen den Zuführungsbeträgen und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen entspricht dem Verhältnis von Anschaffungs- oder Herstellungskosten und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Abschreibungen der Vermögensgegenstände, denen die Sonderposten sachlich zugeordnet sind.

5.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen <i>nach</i> <i>Bereichen</i>	31.12.2021 €	31.12.2020 €
vom Bund	447.011,54	478.869,97
vom Land	37.632.274,88	36.759.871,21
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.723.567,09	1.753.283,18
von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00
von der gesetzlichen Sozialversicherung	2.479,01	2.808,90
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	611.980,68	680.788,09
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	391.743,41	399.297,54
von privaten Unternehmen	1.912.058,93	1.844.037,96
von übrigen Bereichen	3.543.683,72	3.383.101,18
insgesamt	46.264.799,26	45.302.058,03

Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen <i>nach der</i> <i>Auflösbarkeit</i>	31.12.2021 €	31.12.2020 €
nicht auflösbar	2.459.373,06	2.377.466,56
auflösbar	43.805.426,20	42.924.591,47
insgesamt	46.264.799,26	45.302.058,03

Sonderposten aus *nicht auflösbaren* Zuwendungen

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Zuschuss - Bau Hochwasserrückhaltebecken am Ketschenbach (nur Grunderwerb)	73.828,00	73.828,00
Zuschuss - Ausbau des Fabrikweges (nur Grunderwerb)	5.132,00	5.132,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Hahnwiese" (nur Grunderwerb)	16.496,00	16.496,00
Zuschuss - Ausbau der Callenberger Straße (nur Grunderwerb)	32.758,47	32.758,47
Zuschuss - Ausbau der Straße zwischen Löbelstein und Veste (nur Grunderwerb)	23.427,00	23.427,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Haaresgrund" (nur Grunderwerb)	52.314,00	52.314,00
Zuschuss RegOfr – Ausbau Verbindungsstraße Ahorn – Am Mühlteich (Grunderwerb)	9.785,65	9.785,65
Zuschuss - Bau HW-Rückhaltebecken Rottenbach (Grunderwerb)	1.441.685,93	1.441.685,93
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Niederfüllbacher Stiftung, Coburg	40.000,00	40.000,00

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2021

Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Landesstelle für nichtstaatliche Museen, München	10.000,00	10.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Oberfrankenstiftung, Bayreuth	80.000,00	80.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Bayerische Landesstiftung, München	80.000,00	80.000,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Nähe Bergstraße	1.504,00	1.504,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Albr.-Dürer-Straße	1.802,00	1.802,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Heiligersgrund	7.510,45	7.510,45
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Esbacher Straße	4.014,00	4.014,00
Unentgeltliche Überlassung Grundst., Goldschmiedswiesen	39,00	39,00
Zuschuss – Ankauf „Buch Coburger Fliegerei“ (Kunst)	750,00	750,00
Schenkung Aquarell „Gasse in Damaskus“ (Kunst)	1,00	1,00
Schenkung Foliant „Kirchen- und Schulordnung“	1,00	1,00
Versicherungsleistung Kanalleitungsrecht	3.300,00	3.300,00
Erbschaft – Judenbergr 17 (Grundstück)	157.000,00	157.000,00
Zuschuss Erwerb Grundstück „Im Grund 25“	67.759,30	67.759,30
Zuschuss Erwerb Grundstück „Max-Böhme-Ring 52-58“	259.932,76	259.932,76
Flächenübertragung - Marschberg / B4 / Frankenbrücke	8.426,00	8.426,00
Schenkungen für städtische Sammlung	10.399,10	0,00
Schenkungen für Puppenmuseum	31.127,00	0,00
Schenkung Steiff-Sammlung für Puppenmuseum	37.135,00	0,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Sonntagsanger	22,00	0,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Sulzdorfer Straße	104,00	0,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Steinweg	52,00	0,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Motschental	3.067,40	0,00
	insgesamt	2.459.373,06 2.377.466,56

Die größten Zugänge bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuschüssen waren im Jahr 2021 die Schenkungen für die städtischen Sammlungen und das Puppenmuseum (Kunstsammlungen), des Weiteren gab es Grundstücksüberlassungen (wie oben gelistet). Abgänge liegen 2021 nicht vor.

Größte Zugangsposten 2021 bei den auflösbaren Zuschüssen waren die Zuschüsse der Regierung von Oberfranken für den Bau des Bildungshauses, den Ausbau und die Böschungssanierung Gabelsberger Straße, die Digitalisierung der Schulen.

5.2 Sonderposten aus Beiträgen

Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen <i>nach der Auflösbarkeit</i>	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
nicht auflösbar	7.869.068,47	8.088.278,68
auflösbar	4.764.450,37	5.756.430,13
insgesamt	12.633.518,84	13.844.708,81

Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
<i>Erschließungsbeiträge</i> – Anteil Grunderwerb	6.124.753,81	6.209.518,64
<i>Kostenerstattungsbeiträge</i> – Anteil Grunderwerb	1.744.314,66	1.878.760,04
insgesamt	7.869.068,47	8.088.278,68

Im Jahr 2021 wurden bereits gebildete Beitrags-Sonderposten für noch stadteigene Grundstücke rückgebucht, da die sachliche Beitragspflicht noch nicht erfüllt ist.

5.3 Sonderposten Gebührenausgleich

Sonderposten aus Gebührenüberschüssen, für die ertragswirksame Antizipation des künftiger Gebührenausgleichs wurden nicht gebildet.

5.4 Sonderposten Abschreibungsmehrerlöse

Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht werden, wurden nicht gebildet.

5.5 Sonstige Sonderposten

Sonderposten aus Zuwendungen und dergleichen mit teilweise konsumtivem und investivem Charakter der Zuwendung, keiner unmittelbaren Nachweispflicht für die investive Verwendung und / oder keiner Zuordenbarkeit der Förderung zu damit finanzierten Vermögensgegenständen.

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Aufstellung der sonstigen Sonderposten:		
Sonderposten aus Investitionspauschale (2021: Zugang 360.400 €, Auflösung: 360.400 €)	0,00	0,00
Sonderposten aus Stellplatzablöse (2021: Zugang 351.200 €, Auflösung: 156,82 €)	351.043,18	0,00
Sonderposten aus Spielplatzablöse (2021: Zugang 160.769,65 €, Auflösung: 251,85 €)	160.517,80	0,00
Sonderposten aus Grabpflege-/Vorsorgelegaten (2021: Zugang 0 €, Auflösung: 18.591,07 €)	778.497,35	797.088,42
insgesamt	1.290.058,33	797.088,42

Siehe hierzu auch Sonderpostenspiegel.

6. Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe

	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2020
	<u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	<u>Beihilfe-</u> Barwert Teilwert €	<u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	<u>Beihilfe-</u> Barwert Teilwert €
Aktive	14.861.121	1.783.634	14.325.940	1.807.117
<i>Invalide</i>	<i>3.588.822</i>	<i>970.475</i>	<i>3.639.800</i>	<i>994.384</i>
<i>Rentner</i>	<i>26.232.376</i>	<i>5.778.278</i>	<i>25.428.302</i>	<i>5.450.481</i>
<i>Waise</i>	<i>69.186</i>	<i>0</i>	<i>68.569</i>	<i>0</i>
<i>Witwen</i>	<i>4.984.913</i>	<i>766.461</i>	<i>5.279.866</i>	<i>797.937</i>
Versorgungsempfänger	34.875.297	7.515.214	34.416.537	7.242.802
	49.736.418	9.298.848	48.742.477	9.049.919
insgesamt		59.035.266		57.792.396

Die Rückstellungen wurden anhand des versicherungsmathematischen Gutachtens der Bayerischen Versorgungskammer vom 12.01.2022 zum Bilanzstichtag 31.12.2021 gebildet. Die Pensionsverpflichtungen bemessen sich nach beamtenrechtlichen Grundsätzen; hierfür wurde der Teilwert gemäß den Bestimmungen des § 6 a EStG und nach Abschnitt 6.6.2 der Bewertungsrichtlinie vom 29.09.2008 berechnet. Es wurden die Richttafeln 2018 G der Heubeck AG, das Endalter ist entsprechend der gesetzlichen Vorgaben gestaffelt (bis Geburtsjahrgang 1952 mit 65 Jahren, 1953-1961 mit 66 Jahren und ab 1962 mit 67 Jahren), für die Pensionsrückstellungen der Rechnungszinsfuß 6 % und für die Beihilferückstellungen der Rechnungszinsfuß 5,5 % angesetzt. Als Gehalt wurde bei den aktiven Beamten zur Berechnung der Teilwerte die in der jeweiligen Gehaltsgruppe erreichbare Endstufe zugrunde gelegt, da künftige Gehaltssteigerungen, wenn sie am Bilanzstichtag bereits bekannt sind, berücksichtigt werden müssen. Der Familienzuschlag wurde nach Stufe 1 berechnet.

Rückstellungen für Altersteilzeit

Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit wurde eine Rückstellung in Höhe von 1.063.331 € (Vorjahr 1.041.295 €) gebildet. Für die Verbindlichkeiten aus Altersteilzeitverhältnissen im Blockmodell war eine (Sammel-) Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. Die sogenannten Aufstockungsbeträge wurden sofort mit zurückgestellt. Die Ermittlung erfolgte auf der Grundlage des versicherungsmathematischen Gutachtens der Firma Wenzel-Teuber & Schwarz Aktuar GmbH vom 22.02.2022 gemäß Nr. 6.6.4 der Bewertungsrichtlinie waren die steuerlichen Werte

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2021

heranzuziehen. Es findet jährlich eine personen- und produktbezogene Auflösung bzw. Zuführung statt. Die aufwandsmindernde Auflösung errechnet sich bei einem höheren Vorjahreswert. Eine Zuführung entsteht bei niedrigeren Vorjahreswerten sowie bei allen neu hinzukommenden Altersteilzeitverträgen.

Umweltrückstellungen

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

	Stand 31.12.2020	Zuführung (+) Auflösung (-)	Stand 31.12.2021
insgesamt	6.142.412,96 €	-585.607,88 €	5.556.805,08 €
<u>Rekultivierung und Nachsorge</u>			
Deponie Verkehrslandeplatz	618.000,00 €	+ 357.000,00 € - 21.482,95 €	953.517,05 €
<u>Altlastensanierung</u>			
Betrieb GWS-Anlage Rodacher Straße	20.414,79 €	- 8.882,53 €	11.532,26 €
Betrieb GWS-Anlage Uferstraße	52.685,94 €	- 21.465,56 €	31.220,38 €
Altablagerungen	111.812,23 €	- 5.690,32 €	106.121,91 €
Altlastensanierung „Fl.Nr. 2317 Gmkg. Coburg“	550.000,00 €	- 550.000,00 €	0,00 €
Altlastensanierung generelle Zusage „Mülldeponie“	4.759.500,00 €	- 335.086,52 €	4.424.413,48 €
Altlasten „Quartier der Generationen“	20.000,00 €	0,00	20.000,00 €
Altlasten Vorhaben- und Erschließungsplan 9/4	10.000,00 €	0,00	10.000,00 €

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs

Bezirksumlage

Um die Auswirkungen der Steuerschwankungen auf die Bezirksumlage auszugleichen ist eine Rückstellung zu bilden. Die Regelungen des Finanzausgleichs führen zeitversetzt zu Veränderungen bei den Umlagezahlungen, das Steueraufkommen im Jahr 2021 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2023 maßgeblich. Die Rückstellung ist in Höhe der erwarteten Mehrbelastung zu bilden. Aus Steuerungsgesichtspunkten ist es ausreichend, erwartete, über dem gewöhnlichen Maß liegende Belastungen durch die Bezirksumlage (wie durch überdurchschnittlich hohe Gewerbeerträge infolge der Berechnungsweise des Finanzausgleichs in den Folgejahren entstehen können) durch Bildung der Rückstellung zu

dämpfen. Vor diesem Hintergrund ist es vertretbar, nicht den Gesamtbetrag der geschätzten Umlagezahlungen, sondern lediglich den im Vergleich zum Durchschnitt der Vorjahre ermittelten Mehrbedarf zurückzustellen. Dieses Verfahren entspricht der Veröffentlichung im Geschäftsbericht des Bayer. Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV) aus dem Jahr 2005. Durch diese Aufwandsbuchung wird sichergestellt, dass die Mehrerträge aus dem Steueraufkommen nicht zur Deckung von anderweitigen Mehraufwendungen herangezogen werden. Problematisch bei der Berechnung der Umlagemehrbelastung durch die Bezirksumlage ist insbesondere die Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage nach § 6 Gemeindefinanzreformgesetz, da diese erst im Laufe des jeweiligen Jahres bekannt gegeben wird. Eine weitere Schwierigkeit bei der Berechnung ist die Bezugnahme auf Vorjahreszahlen, da dies nicht unbedingt mit dem Aufkommen in der Zukunft in Einklang steht. Seit dem Jahr 2020 wurde das Berechnungsverfahren vom Vergleich mit Planwerten in Folgejahren auf den Vergleich zum Durchschnitt der 3 vorangegangenen Jahre geändert.

Es wurde bei der Berechnung jeweils ein Bezirksumlagenhebesatz von 17,5 % berücksichtigt.

Auflösung 2021 (1,755 Mio. €) aus 2019 für 2023:

Die tatsächliche Steuerkraft 2021 (119.302.320 €) lag über der Steuerkraft des Jahres 2019 (111.346.424 €), der Hebesatz (17,5 %) ist gleichgeblieben, somit ist die erwartete Mehrbelastung des Jahr 2021 nicht eingetreten. Der im Jahr 2019 zurückgestellte Betrag (1.755.000 €) war nach §74 Abs.2 KommHV-D ertragswirksam aufzulösen.

Zuführung 2021 (1,404 Mio. €) für 2023:

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2021 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2023 maßgeblich. Die Steuerkraft des Jahres 2021 liegt rund 8 Mio. € über dem nivellierten Durchschnitt der Steuerkraft der Jahre 2018-2020, hieraus errechnet sich ein Rückstellungsbetrag von 1,404 Mio. € für das Jahr 2023. Die aufwandsmindernde Verwendung der Rückstellung findet im Jahr 2023 statt, falls es nicht wie geplant zu einer höheren Umlagenbelastung gekommen ist, erfolgt eine ertragswirksame Auflösung.

Bewegungen auf dem Rückstellungskonto	
Mio. €	Grund
1,962	Vortrag (1,755 Mio. € aus 2019 und 0,207 Mio. € aus 2020)
-1,755	Ertragswirksame Rückstellungsminderung (aus 2019 für 2021)
+1,404	Rückstellungszuführung (aus 2021 für 2023)
1,611	Stand im Rückstellungskonto zum 31.12.2021

Stand im Rückstellungskonto	
Mio. €	Grund
1,404	Rückstellungsbetrag aus 2021 für 2023, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2018-2020
0,207	Rückstellungsbetrag aus 2020 für 2022, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2017-2019

Darstellung der Gewerbesteuer- und Umlagenentwicklung, sowie der Rückstellungsbildung und -auflösung:

Erfolgsrechnung:	2016 T €	2017 T €	2018 T €	2019 T €	2020 T €	2021 T €
Gewerbesteuererträge	68.121	76.084	91.481	96.171	83.261	92.925
Aufwand aus Gewerbesteuerumlage	15.151	16.794	20.101	19.848	9.403	10.480
Aufwand aus Bezirksumlage	11.236	13.042	14.423	16.014	18.295	19.486
Aufwand aus Rückstellungszuführung für Bezirksumlage	200	1.925	3.521	4.830	0.207	1.404
Aufwandsmindernde Rückstellungsauflösung (Verbrauch)	0	0	0	0	0	0
Ertragswirksame Rückstellungsauflösung	0	0	200	1.925	6.596	1.755

Rückstellungen für Steuern

Zum 31.12.2020 bilanzierte die Stadt Coburg eine Rückstellung in Höhe von 83 T € für erwartete Steuernachzahlungen für den Betrieb gewerblicher Art „Parkplätze“, diese Rückstellung wurde vollständig aufwandsmindernd im Jahr 2021 in Anspruch genommen, so dass zum 31.12.2021 von 0,- € auszuweisen ist.

Die Rückstellungen werden nicht abgezinst.

Rückstellungen für Prozesse

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren besteht zum 31.12.2021 eine Rückstellung in Höhe von insg. 200 T €. Es handelt sich hierbei um eine Rückstellung in Höhe von 200 T € für ein anhängiges Gerichtsverfahren vor dem Sozialgericht Bayreuth, Zuführung aus dem Jahr 2018, die unverändert fortbesteht.

Für geringfügige Risiken wurde auf eine Rückstellung verzichtet, wobei Aufwendungen von bis zu 10 T € im Einzelfall als geringfügig eingestuft wurden.

Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen für *nicht genommenen Urlaub*:

Für nicht genommenen Urlaub wird eine Rückstellung bilanziert, die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 727.667,35 € (Vorjahr 702.912,08 €). Die nicht genommenen Urlaubstage werden von den Fachämtern an das Personal- und Organisationsamt

gemeldet und dort zentral ausgewertet. Berechnet wird der Wert eines jeden einzelnen Mitarbeiters nach der Formel: Gesamtpersonalkosten geteilt durch Jahresarbeitstage mal Anzahl der nicht genommenen Urlaubstage.

Beim Landestheater wurde aufgrund Geringfügigkeit keine Rückstellung gebildet.

Rückstellungen für *Überstunden*:

Für Überstunden wird eine Rückstellung bilanziert, die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 709.385,19 € (Vorjahr 661.754,87 €). Die aufgelaufenen Überstunden werden von den Fachämtern an das Personal- und Organisationsamt gemeldet und dort zentral ausgewertet. Berechnet wird der Wert eines jeden einzelnen Mitarbeiters nach der Formel:

Gesamtpersonalkosten geteilt durch Jahresarbeitstage, geteilt durch durchschnittliche Tagesarbeitszeit mal Anzahl der Stunden.

Beim Landestheater wurde aufgrund Geringfügigkeit keine Rückstellung gebildet.

Rückstellungen für *leistungsorientierte Bezahlung*:

Für die leistungsorientierte Bezahlung wird eine Rückstellung in Höhe der Auszahlungssumme der Prämien für das kommende Jahr bilanziert. Die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 589.517 € (Vorjahr 581.651 €). Die Ermittlung erfolgt entsprechend § 18 Abs. 3 Satz 1 TVöD aus den Entgelten des Vorjahres.

Von der gebildeten Rückstellung entfällt ein Teilbetrag von 51 T € (Vorjahr 46 T €) auf das Landestheater Coburg.

Rückstellungen für Prüfungskosten

Die Kosten der überörtlichen Prüfung der Jahre 2014 bis 2019 wurde auf 90 T € geschätzt. Es wurde somit sechs Jahre lang jährlich ein Betrag von 15 T € zurückgestellt. Im Jahr 2021 wurde die gesamte Rückstellung aufwandsmindernd in Anspruch genommen.

Bei der überörtlichen Prüfung der Jahre 2020 bis 2025 wird mit Gesamtkosten von 103,5 T € gerechnet, somit wird jährlich der Betrag von 17,25 T € zugeführt, zum 31.12.2021 sind dies insg. 34,5 T €.

Zum 31.12.2021 bilanziert die Stadt Coburg folgende Rückstellung für Prüfungskosten:

€	für
34.500	Überörtliche Prüfung der Jahre 2020-2025

Rückstellung für Gewerbesteuererstattung

Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es

bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2020 wurde mit einer Rückerstattung von rund 13,989 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Zum Jahresabschluss 2021 wurde die fiktive Zinsberechnung auf den 31.10.2022 verkürzt, was zu einer Reduzierung der gesamten Zahlungsfiktion auf 12,842 T € führte. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür noch 12,007 Mio. € zurückgestellt. Da die Zuführung zur Rückstellung im außerordentlichen Ergebnis erfolgte, wird auch die Herabsetzung (1,147 T €) im außerordentlichen Ergebnis verbucht.

7. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Vom Wahlrecht, die auf den Zeitraum der Herstellung eines Vermögensgegenstandes entfallenden Zinsen für Fremdkapital als Herstellungskosten anzusetzen (§ 77 Abs. 4 KommHV-Doppik, Wahlrecht für die Aktivierung von Bauzeitzinsen) wurde kein Gebrauch gemacht.

8. Haftungsverhältnisse außerhalb der Bilanz

Bürgschaften der Stadt Coburg mit Stand 31.12.2021

	€
Sportstättenbau	158.449,12
Schule und Soziales	284.190,24
Umwandlung SÜC GmbH	156.524,76
Freizeiteinrichtungen	1.613.931,79
ZOB	5.094.795,16
<hr/>	
Gesamtbetrag	7.307.891,07

9. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Mit URNr. 952-M-2019 wurde dem Käufer des Grundstückes Fl.Nr. 2282/4 Gemarkung Coburg ein Rücktrittsrecht bis 31.12.2022 eingeräumt. Im Falle des Rücktritts ist der Kaufpreis von 22.330,- € unverzinst zurückzuzahlen, alle entstandenen Kosten sind vom Käufer zu tragen. Mit Schreiben vom 14. Februar 2022 hat der Käufer das Erlöschen des Rücktrittsrechtes mit sofortiger Wirkung erklärt.

Zahlungsverpflichtungen aus beiderseits noch nicht erfüllten (sogenannten schwebenden) Verträgen mit Stand 31.12.2021 sind nicht bekannt.

10. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für das Gewerbegebiete Lauterer Höhe (Qudenaarder Straße) mit 934.322,30 €.

Es handelt sich hierbei ausschließlich um Erschließungsbeiträge von (noch) gemeindeeigenen Grundstücken, obwohl für diese eine Erschließungsbeitragspflicht rechtlich noch nicht entstanden ist (BGH-Urteil 1.7.1967), da die Stadt Coburg nicht ihr eigener Schuldner sein kann, diese Erschließungsbeiträge werden erst beim Verkauf an Dritte fällig.

11. Erbbaurechte

Bei der Bewertung der EBR-Grundstücke bleibt es wie bisher (seit Eröffnungsbilanz) beim aktivischen Wertabschlag am Grundstück. Der Prüfungsfeststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV) aus der überörtlichen Prüfung 2009-2013 folgend, wird jährlich die Wertdifferenz aus dem erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung zugeschrieben.

12. Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurden im Allgemeinen nicht vorgenommen.

Mit Bekanntmachung des Bayer. Staatsministeriums des Innern, Sport und Integration vom 01.08.2019 wurde festgelegt, dass ein etwaiger Bestand an geringwertigen Wirtschaftsgütern zum Jahresabschluss 2019 aufwandswirksam auszubuchen ist (Veröffentlichung BayMBI. 2019 Nr. 327 vom 21.08.2019). Es handelt sich um die geringwertigen Wirtschaftsgüter, die nach heutiger Wertgrenze (800,- € netto) nicht mehr zum Anlagevermögen zählen.

Es hat sich gezeigt, dass das im Rahmen der Eröffnungsbilanz eingeführte Gruppenbewertungsverfahren im Bereich der Schulen nicht haltbar ist, da die Gruppen nicht mehr auffindbar sind. Daher wurde für Schülertische und Schülerstühle pro Schule je ein Festwert gebildet. Dieser beträgt 50 % der durchschnittlichen Anschaffungskosten. Ersatzbeschaffungen werden als Aufwand gebucht.

Das Festwertverfahren musste bei der Straßenbeleuchtung, der Telefonie, dem Atemschutz und den Feuerwehrschräuchen aufgegeben werden, da die kommunalrechtlichen Voraussetzungen für die Ausnahme vom Grundsatz der Einzelbewertung nicht mehr gegeben waren.

Bei Generalsanierungen wird vom Hochbauamt die Restnutzungsdauer neu bestimmt, hierzu wird vom Hochbauamt die modifizierte Restnutzungsdauer ermittelt, auf Grundlage der ImmoWertV ist zunächst der Modernisierungsgrad anhand einer Punktetabelle zu ermitteln, anschließend ist die modifizierte Restnutzungsdauer aus der entsprechenden Tabelle abzulesen.

Wurde durch Instandsetzung eines Vermögensgegenstandes eine Verlängerung der Nutzungsdauer erreicht, oder hat eine voraussichtlich dauernde Wertminderung zu einer Verkürzung der Nutzungsdauer geführt, so wurde die Restnutzungsdauer aufgrund einer Schätzung neu ermittelt. Im Jahr 2021 lagen keine Fälle mit Wesentlichkeit vor.

13. Bruttomethode

Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.

14. Inventur

Nach der Ersterfassung zum Start in die Doppik begann im Jahr 2013 die erste und im Jahr 2017 die zweite Folgeinventur. Im Jahr 2020 wurde mit der dritten Folgeinventur begonnen. Aufgrund der Corona-Pandemie konnte diese zeitweise nicht durchgeführt werden, der Abschluss ist im Jahr 2023 vorgesehen. Die Bestandsaufnahme erfolgt mittels Tablet und Inventur-App sowie mit Barcode-Handscanner und zusätzlich mit manueller Listenerfassung durch das Inventurteam, dieses wird vor Ort noch durch fachkundiges Personal unterstützt. Unstimmigkeiten werden bei Übernahme in die Anlagenbuchhaltung mit den zuständigen Stellen (Inventarverantwortlichen) aufgeklärt.

15. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Nießbrauch-/Erbbaurechtsvertrag

Mit Nießbrauchrechtsvertrag „Lossaustraße 1“ und Erbbaurechtsvertrag „ZOB“ vom 27.09.2007 (UR-Nr. 1242-D-2007, Az.: 2010-912-6029 Bd.5 / 2030-L-19 Bd.1) hat sich die Stadt Coburg über 66 Jahre (bis 2073) zur Zahlung von jährlich 80.000,- € verpflichtet, dieser Betrag unterliegt der Wertsicherungsklausel und beläuft sich derzeit auf 97.976,83 € (86.035,90 € für Nießbrauch und 11.940,93 € für Erbbauzins), die Genehmigung der Regierung von Oberfranken als kreditähnliches Rechtsgeschäft liegt mit Schreiben vom 28.11.2007 vor. Der Wert, der sich hieraus ergebenden aufschiebend bedingten Bürgschaft, beziffert sich zum Jahresabschluss 2021 auf rund 5 Mio. €, berechnet aus derzeitigem Zahlungsbetrag 98 T €) multipliziert mit der Restlaufzeit von 52 Jahren.

Restkaufgelder aus Grundstücksverkäufen

Betrag	Sachverhalt
1.315,75 €	Ringtausch für Verkehrslandeplatz Coburg (Urkunde 0969-L-19), Ratenzahlung seit 2019
80.000,00 €	Veräußerung aus dem Sanierungstreuhandvermögen im Jahr 2021 (Urkunde 1858-L-19), Weiterleitung Verkaufserlös durch Wohnbau in 2022

Leibrentenverträge

Az.: 912 – 2491 Jahresrente 2021 74.112 € Barwert 268.285,44 €

Schuldübernahmen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Schuldübernahmen.

Zuschüsse an Vereine mit der Zweckbestimmung, die diese für die laufenden Zahlungen von Zins- und Tilgungsleistungen zu verwenden, sind keine Schuldübernahmen.

16. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu dem in der Bilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen

Es bestehen keine über die kommunale Aufgabenstellung hinausgehenden Einschränkungen.

17. Drohende finanzielle Verpflichtungen (insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs-/Nachsorgeaufwendungen und unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist)

Derartige Verpflichtungen sind nicht bekannt.

18. Zusatzversorgung (Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind)

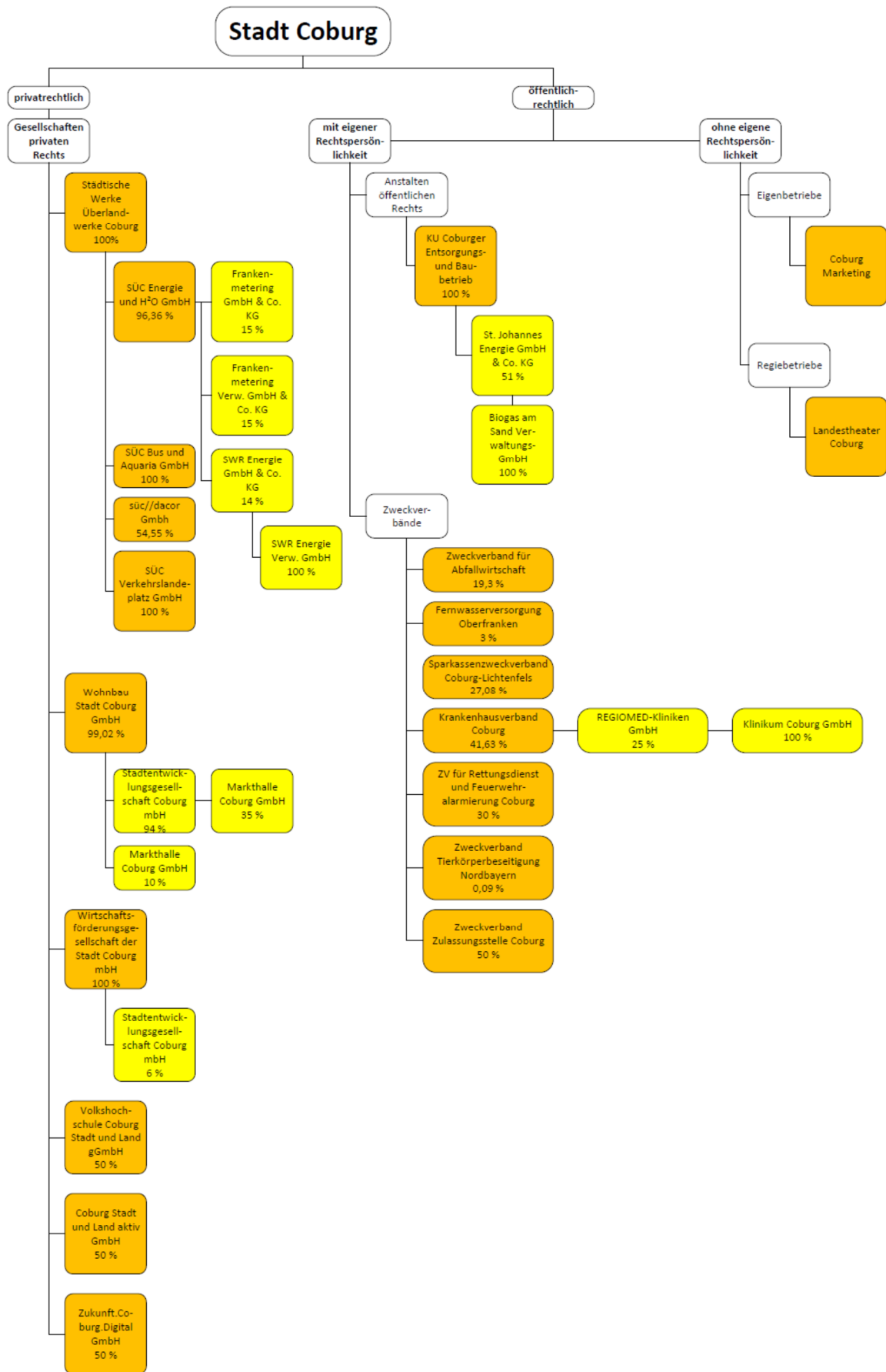
Der Umlagesatz für die Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten beträgt unverändert 3,75 %, er wird voraussichtlich auf diesem Niveau beibehalten werden, der Zusatzbeitrag 4 %. Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte betrug im Jahr 2021 25,1 Mio. €.

19. Beteiligungen

Unmittelbare Beteiligungen	Anteil	
	€	%
- Städtische Werke GmbH	16.000.000,00	100,00
- WOHNBAU STADT COBURG GMBH	4.128.171,00	99,02
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg mbH (Außerplanm. Abschr. 550 T € in 2020, 100 T € in 2021)	3.400.000,00	100,00
- Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)	500.000,00	100,00
- Verein zur Förderung sonder- schulbedürftiger Kinder e.V.	637.794,77	26,88
- Zweckverband Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	3,00
- Zweckverband für Abfallwirtschaft	181.000,00	19,80
- Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern	1,00	0,20
- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung	1,00	30,00
- Krankenhausverband Coburg	1,00	39,77
- Zweckverband Zulassungsstelle Coburg	1,00	50,00
- Volkshochschule Coburg Stadt und Land gGmbH	612.500,00	50,00
- Coburg Marketing	150.000,00	100,00
- Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	50,00
- Zukunft.Coburg.Digital GmbH	12.500,00	50,00
- ZV Sparkasse Coburg-Lichtenfels (nach kommunalrechtlichen Vorschriften ohne Bilanzierung)		27,08

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2021

Mittelbare Beteiligungen	über	Anteil €	%
- SÜC Energie und H2O GmbH	Städtische Werke GmbH	15.000.000,00	96,36
- SÜC Bus und Aquaria GmbH	Städtische Werke GmbH	3.000.000,00	100,00
- SÜC Verkehrslandeplatz GmbH	Städtische Werke GmbH	25.000,00	100,00
- Frankenmetering GmbH & Co. KG	SÜC Energie und H ² O GmbH	9.000,00	15,00
- Frankenmetering Verwaltungs-GmbH	SÜC Energie und H ² O GmbH	6.000,00	15,00
- süc // dacor GmbH	Städtische Werke GmbH	30.000,00	54,55
- SWR Energie GmbH & Co. KG	SÜC Energie und H ² O GmbH	70.000,00	14,00
- SWR Energie Verwaltungs GmbH	SWR Energie GmbH & Co. KG	25.000,00	100,00
- Stadtentwicklungsges. Coburg mbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	24.440,00	94,00
- Stadtentwicklungsges. Coburg mbH	WiföG	1.560,00	6,00
- Markthalle Coburg GmbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	5.000,00	10,00
- Markthalle Coburg GmbH	Stadtentw.ges. Coburg mbH	17.500,00	35,00
- St. Johannes Energie GmbH & Co. KG	KU CEB	255.000,00	51,00
- Biogas am Sand Verwaltungs GmbH	St. Joh. Energie GmbH & Co. KG	25.000,00	100,00
- regioMed-Kliniken GmbH	Krankenhausverband Coburg	110.000,00	25,00
- Klinikum Coburg GmbH	regioMed-Kliniken GmbH	100.000,00	100,00



Treuhandvermögen im weiteren Sinn

Sparkasse

Die Stadt Coburg ist Mitglied des Zweckverbandes „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“. Aufgabe des Zweckverbandes ist die Trägerschaft der durch die Vereinigung der Kreissparkasse Lichtenfels mit der Vereinigte Coburger Sparkassen umgebildeten Sparkasse. Die Sparkasse führt den Namen „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“; sie ist im Handelsregister Amtsgericht Coburg unter der Register-Nr. HRA 3760 eingetragen. Die Sparkasse hat ihren Sitz in Coburg und in Lichtenfels. Die Sparkassen- Trägerschaft ist nicht zu bilanzieren. Dotationskapital (gesonderte Kapitaleinlage der Stadt bei der Sparkasse) war nicht zu berücksichtigen.

Rechtsfähige Stiftungen

<u>Studienstiftung</u>	€
Ackerland	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	194,29
Bankguthaben - Girokonto	4.218,22
Bankguthaben - Festgelder	16.904,55
<u>Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung</u>	€
Ackerland	1.387,13
Bankguthaben - Girokonto	25.303,03
Bankguthaben - Festgelder	607.361,85
<u>Von-Rast`sche-Stiftung</u>	€
Bankguthaben - Festgelder	38.260,37
<u>Ernst-Stiftung (privatrechtliche Stiftung)</u>	€
Bankguthaben - Girokonto	0,17
Bankguthaben - Festgelder	116.553,67

Interessentschaften

Interessentschaft Neuses	€
Grund und Boden	5.107,16
Bankguthaben - Girokonto	80,73
Bankguthaben - Sparguthaben	16.749,12
Bankguthaben - Festgelder	62.899,31
Interessentschaft Beiersdorf	
Grund und Boden unbebaute Grundstücke	17.680,56
Landwirtschaftliche Wege	10.450,30
Bankguthaben - Girokonto	623,68
Bankguthaben - Sparguthaben	4.120,30
Bankguthaben - Festgelder	37.076,86

Mündelgelder

An Mündelgeldern wurden zum 31.12.2021 insgesamt 1.212,61 € verwahrt.

20. Beschäftigte und Beamte

Stand 30.06.2021:	
	Anzahl
Beamte	89
Beschäftigte Kernverwaltung	661
Sozial- und Erziehungsdienst	63
Landestheater	231
Coburg Marketing	23
Nachwuchskräfte	
Anwärter	8
Auszubildende	22

Hierin sind die an das Jobcenter, das Hallen- und Freibad Aquaria, den Zweckverband Zulassungsstelle Coburg und das Kommunalunternehmen CEB per Personalgestellungsvertrag abgegebenen Mitarbeiter enthalten.

21. Bürgermeister und Stadtratsmitglieder (Stand 31.12.2021)

	Sauerteig, Dominik – Oberbürgermeister	SPD
1	Nowak, Thomas - Dritter Bürgermeister	SPD
2	Aydin, Can Sadik	SPD
3	Brehm, Ramona	SPD
4	Lesch-Lasaridis, Bettina	SPD
5	Lücke, Martin	SPD
6	Morper-Marr, Gabriele	SPD
7	Sauerteig, Stefan	SPD
8	Schneider, Petra	SPD
9	Tessmer, Norbert	SPD
10	Bafas, Antoinetta	CSU/JC
11	Boldt, René	CSU/JC
12	Eibl, Roland	CSU/JC
13	Engel, Dr. Andreas	CSU/JC
14	Forkel, Maximilian	CSU/JC
15	Hartan, Hans-Herbert – Zweiter Bürgermeister	CSU/JC
16	Kammerscheid, Barbara	CSU/JC
17	Knoch Kurt	CSU/JC
18	Vatke, Christina	CSU/JC
19	Weber, Dr. Birgit	CSU/JC
20	Becker, Melanie	Bündnis 90/Die Grünen
21	Dorant, Michael	Bündnis 90/Die Grünen
22	Haupt, Prof. Dr. Wolfram	Bündnis 90/Die Grünen
23	Klüglein, Kevin	Bündnis 90/Die Grünen
24	von Deimling, Dr. Florian	Bündnis 90/Die Grünen
25	Weiß, Wolfgang	Bündnis 90/Die Grünen
26	Amend, Gerhard	CSB
27	Müller, Christian	CSB
28	Völker, Frank	CSB
29	Apfel, Thomas	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
30	Heeb, Jürgen	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
31	Yilmaz, Tuncer	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
32	Kammerscheid, Peter	Wählergemeinsch. PRO COBURG e.V.
33	Schmidt-Curio, Matthias	Wählergemeinsch. PRO COBURG e.V.
34	Eidt, Dr. Hans-Heinrich	FDP
35	Zimmermann, Dr. Michael	FDP
36	Hähnlein, René	DIE Linke
37	Benzel, Wolf-Rüdiger	Coburger Liste
38	Klumpers, Dr. Klaus	Ödp
39	Dingethal, Annett	AfD
40	Hasirci, Alper	Parteilos

22. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen übertragen.

23. Anlagen

Dem Anhang sind beigelegt:

- Erläuterungen zur Bilanz
- Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- Erläuterungen zur Finanzrechnung
- Anlagenübersicht
- Übersicht der Grundstücke im Vorratsvermögen
- Sonderpostenspiegel
- Forderungsübersicht
- Eigenkapitalübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Eventualverbindlichkeitenübersicht
- Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
- Teilbilanzen und Teilrechnungen der fiduziarischen Stiftungen
- Rechenschaftsbericht
- Bilanzen und Rechnungen der sonstigen Einrichtungen



Erläuterungen

zur Bilanz

31.12.2021

Bezeichnung		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
AKTIVA			
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		32.248.854,53	32.136.922,27
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte		295.664,49	415.042,81
0121000 DV-Software / DV-Lizenzen über einem Wert von 800 Euro Es handelt sich um aktivierte Lizenzen und Computersoftware. Die Abschreibung erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (Spezialsoftware) bzw. 3 Jahren (Standardsoftware)		259.862,24	378.946,33
0181000 Sonstige Rechte und immaterielle Werte Grunddienstbarkeiten, beschränkte persönliche Dienstbarkeiten, Nießbrauch		35.802,25	36.096,48
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen		28.671.304,44	28.380.799,60
0171xxx Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen Investitionszuschüsse an Dritte sind haushaltsrechtlich wie eigene Investitionen zu behandeln und daher als immaterielle Wirtschaftsgüter zu aktivieren. Die Abschreibung erfolgt linear über 10 bzw. 25 Jahre, im Rahmen der Familienförderung über 5 Jahre. Größte Zugänge 2021: 1 Mio. € Zuschuss für Kindergarten Bergwichtel für 50 zusätzliche Plätze 116.600 € Zuschuss für Panoramawagen 113.600 € Zuschuss an Coburg Marketing für Investitionen 137.000 € Zuschuss für Sanierung Oberer Bürglaß 9 45.000 € Zuschuss für Sanierung Hinterm Marschall 2 38.100 € Zuschuss für Sanierung Obere Salvatorgasse 6 43.700 € Zuschuss für Sanierung Steinweg 33 Größte Zuschüsse: RBW=Restbuchwert Tiefgarage Ketschenvorstadt in 2015 mit 6,2 Mio. € (RBW 5,0 Mio. €) Goldbergsee in 2012 mit 4,4 Mio. € (RBW 4,0 Mio. €) Hochwasserschutz Lauterüberleitung in 2012 mit 2,5 Mio. € (RBW 2,3 Mio. €) Schule für Schwer- und Körperbehinderte in 2017 mit 1,7 Mio. € (1,5 Mio. €) Kindertagesstätte Park 3/3a in 2010 mit 1,5 Mio. € (RBW 0,8 Mio. €) Pflegeheim St. Josef in 2007 mit 1,7 Mio. € (RBW 0,9 Mio. €) Kindergarten Hilfe für das beh. Kind in 2014 mit 0,9 Mio. € (RBW 0,7 Mio. €)			
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.281.885,60	3.341.079,86
0191xxx Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Hier werden die immateriellen Vermögensgegenstände (Zuschüsse an Dritte) bis zur Inbetriebnahme bzw. Vorlage der Abrechnung oder des Verwendungsnachweises ausgewiesen. Größte Anzahlungen: Generalsanierung Landestheater Sanierungsmaßnahmen in den Sanierungsgebieten Jugendbildungsstätte Neukirchen Neubau Internat – Heilpädagogisches Wohnheim (Hilfe f.d. behinderte Kind)			
II. Sachanlagen		364.066.629,21	342.707.241,84
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		82.756.798,01	81.378.040,09
a) Grünflächen		42.106.015,99	42.173.919,91
0211200 Parkanlagen u.a. Hofgarten, Ketschenpark, Josiasgarten, Bertelsdorfer Höhe		10.917.370,11	10.909.978,75
0211300 Kleingartenanlagen, Gartenland a. Coburg Nord / Lauersgraben / Wüstenahorn		7.760.320,81	7.760.320,81
0211400 Sportflächen u.a. Anger-Sportanlage		3.454.351,29	3.454.351,29
0211500 Kinderspielplätze u.a. Ketschenpark, Am Schießstand, Hofgarten, Breite Leite, Am Ölberg		2.386.955,00	2.386.955,00
0211900 Sonstige Grünflächen a. Hohenfels, Rosengarten, Panoramaweg, Hörnleinsgrund		12.763.534,76	12.764.185,08
0212000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen, Aufwuchs Ketschenpark, Hohenfels, Rosengarten, Hofgarten		4.823.484,02	4.898.128,98
b) Ackerland und Ähnliches		11.684.525,11	9.975.815,30
0221100 Ackerland z.B. Gemarkung Bertelsdorf, Beiersdorf, Erwerbe in 2021		10.969.368,93	9.260.459,60
0221200 Brachland u.a. Gemarkung Drossenhausen		37.134,83	37.134,83
0221300 Öd- und Unland u.a. Scheuerfeld		175.852,90	176.052,42
0221500 Wiesen Gemarkung u.a. Drossenhausen		9.273,80	9.273,80
0221900 Sonstiges Ackerland u.a. Gemarkung Beiersdorf, Beuerfeld, Wiesenfeld		492.728,40	492.728,40
0222000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland u.a. Einschlagplätze		166,25	166,25
c) Wald und Forsten		1.507.572,40	1.507.614,10
0231000 Grund und Boden von Wald und Forsten, u.a. Seidmannsdorf, Ketschendorf, Cortendorf, Creidlitz, Neuses, Wüstenahorn, Blumenrod, Grub am Forst		888.587,40	888.629,10
0232000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen, Aufwuchs Festwert 50%		618.985,00	618.985,00
d) Sonstige unbebaute Grundstücke		27.458.684,51	27.720.690,78
0241100 Schutzflächen		238.394,77	238.253,51
0241110 Ökoflächen, Ausgleichsflächen		4.878.871,54	4.878.871,54
0241120 Lärmschutz		41.861,81	41.861,81
0241130 Hochwasserschutz, HWRB Rottenbach und Ketschenbach		242.931,19	242.931,19

Bezeichnung		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
	0241310 Flüsse und Bäche	33.561,06	33.561,06
	0241320 Seen und Teiche	698.382,20	698.382,20
	0241390 Sonstige Gewässer	27.923,77	27.923,77
	0241400 Bauerwartungsland, Zukauf „Am Flecken“ in 2021	10.663.768,93	10.196.662,95
	0241500 Industrie- und Gewerbegrundstücke, „Im Heiligen Grund“ Bertelsdorf	512.636,56	511.421,67
	0241600 Bauland Verringerung aufgrund von Verkäufen im Baugebiet Bertelsdorf und Umbuchung zu Vorratsgrundstücken	3.732.558,31	4.141.233,39
	0241900 Sonstige unbebaute Grundstücke	747.028,01	747.028,01
	0242000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken	12.181,86	22.547,18
	0243000 Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke Verkauf von EBR-Grundstücken und Zuschreibung aufgrund jährlicher Bewertungsanpassung, die Wertdifferenz aus erhobenem Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung wird zugeschrieben	5.628.584,50	5.940.012,50
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	175.188.882,13	165.653.678,98
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	24.665.528,33	24.688.004,68
	0311100 Grund und Boden von Einfamilienhäuser	214.191,00	214.191,00
	0311200 Grund und Boden von Mehrfamilienhäuser	1.564.872,39	1.564.872,39
	0311900 Grund und Boden sonstiger Wohnbauten	775.488,91	775.488,91
	0311990 Grund und Boden Sanierungstreuhandvermögen, in 2021: Verkauf Schützenstraße 1, Kauf Steinweg 45/Schenkgasse 1 (Fahrradscheune) und Steinweg 47	2.732.784,98	2.711.389,15
	Verringerung durch Abschreibung:		
	0312100 Bauten von Einfamilienhäuser	107.669,07	111.238,68
	0312110 Außenanlagen und Aufbauten von Einfamilienhäusern	7.096,33	7.416,33
	0312200 Bauten von Mehrfamilienhäuser u.a. Max-Böhme-Ring 52-58, Im Grund 25	9.491.881,02	9.659.941,64
	0312210 Außenanlagen und Aufbauten von Mehrfamilienhäusern	281.191,46	293.271,62
	0312400 Bauten von sonstigem Wohneigentum u.a. Hausmeisterhäuser	414.966,73	430.204,27
	0312900 Bauten sonstiger Wohnbauten u.a. Studentenwohnheim Otto Waldrich, Wohnhaus Glockenberg und Steinweg 1 und sonstige Wohn- und Geschäftshäuser	2.545.275,06	2.606.846,13
	0312910 Außenanlagen und Aufbauten von sonst. Wohnbauten	1.544,30	1.763,77
	0312990 Bauten von Sanierungstreuhandvermögen, in 2021: Verkauf Schützenstraße 1, Kauf Steinweg 45/Schenkgasse 1 (Fahrradscheune) und Steinweg 47	6.528.567,08	6.311.380,79
b)	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	7.850.355,59	8.081.665,74
	0321100 Grund und Boden von Kindertagesstätten, Teilverkauf Oberer Bürglaß	1.026.621,00	1.057.597,00
	0321200 Grund und Boden von Jugendeinrichtungen u.a. Domino, CoJe, KiJuZ	462.165,03	462.165,03
	Verringerung durch Abschreibung:		
	0322100 Bauten von Kindertagesstätten	3.957.217,57	4.085.357,33
	0322110 Außenanlagen und Aufbauten von Kindertagesstätten	51.172,88	54.583,68
	0322200 Bauten von Jugendeinrichtungen	2.093.756,67	2.151.154,30
	0322210 Außenanlagen und Aufbauten von Jugendeinrichtungen	17.194,78	21.852,19
	0322700 Bauten von Alten- und sonstige Betreuungseinrichtungen	242.227,66	248.956,21
c)	Grundstücke mit Schulen	70.224.509,34	66.439.911,26
	0331100 Grund und Boden von Grundschulen	3.127.671,30	3.127.671,30
	0331200 Grund und Boden von Mittelschulen	1.648.775,43	1.648.775,43
	0331300 Grund und Boden von Realschulen	777.816,00	777.816,00
	0331400 Grund und Boden von Gymnasien	2.340.329,48	2.340.329,48
	0331500 Grund und Boden von Beruflichen Schulen	2.532.243,00	2.532.243,00
	Verringerung durch Abschreibung:		
	0332100 Bauten von Grundschulen, Erhöhung 2021 aufgrund Bildungshaus am Albertsplatz	12.858.490,42	8.007.663,36
	0332110 Außenanlagen und Aufbauten von Grundschulen	186.500,48	206.151,07
	0332200 Bauten von Mittelschulen	8.260.402,92	8.492.271,46
	0332210 Außenanlagen und Aufbauten bei Mittelschulen	697.733,63	750.729,59
	0332300 Bauten von Realschulen	7.243.263,64	7.354.545,94
	0332310 Außenanlagen und Aufbauten bei Realschulen	358.025,94	385.006,61
	0332400 Bauten von Gymnasien	17.550.083,23	17.842.487,10
	0332410 Außenanlagen und Aufbauten bei Gymnasien	589.736,01	649.027,84
	0332500 Bauten von Beruflichen Schulen	11.949.321,94	12.203.102,24
	0332510 Außenanlagen und Aufbauten bei beruflichen Schulen	104.115,92	122.090,84

Bezeichnung		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	3.251.923,51	3.701.966,83
	0341200 Grund und Boden von Büchereien, Bibliotheken	98.386,44	98.386,44
	0341300 Grund und Boden von Museen	127.181,14	127.181,14
	0341400 Grund und Boden von Stadtarchiven, Umbuchung Grundstück Scheuerfeld in 2021 zu Konto 0371490	70.528,00	270.027,76
	0341500 Grund und Boden von Volkshochschulen	244.426,00	244.426,00
	0341900 Grund und Boden von sonstigen Kulturanlagen	24.427,80	24.427,80
	Verringerung durch Abschreibung:		
	0342200 Bauten von Büchereien, Bibliotheken	759.897,11	787.860,13
	0342210 Außenanlagen und Aufbauten von Büchereien, Bibliotheken	1,00	1,00
	0342300 Bauten von Museen, Puppenmuseum incl. Ausstellungsraum Rückertstraße 2/3	724.118,03	740.091,22
	0342310 Außenanlagen und Aufbauten von Museen	126,22	504,90
	0342400 Bauten von Stadtarchiven, Umbuchung Gebäude Scheuerfeld in 2021 zu Konto 0372490	784.002,35	975.488,37
	0342410 Außenanlagen und Aufbauten von Stadtarchiven	2.068,00	3.103,00
	0342500 Bauten von Volkshochschulen	386.240,00	397.600,00
	0342510 Außenanlagen und Aufbauten von Volkshochschulen	1,00	1,00
	0342900 Bauten von sonstigen Kulturanlagen, Judentor, Ketschentor, Spitaltor, Eckartsturm	30.519,42	32.867,07
	0342910 Außenanlagen und Aufbauten von sonstigen Kulturanlagen, Eckartsturm	1,00	1,00
e)	Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	28.568.764,98	28.756.145,82
	0351400 Grund und Boden von Sporthallen	1.437.354,09	1.437.354,09
	0351500 Grund und Boden von Stadien	900.192,00	900.192,00
	0351900 Grund und Boden von sonstigen bebauten Sport- und Freizeit	229.270,00	229.270,00
	Verringerung durch Abschreibung:		
	0352400 Bauten von Sporthallen	23.633.554,26	23.587.824,31
	0352410 Außenanlagen und Aufbauten von Sporthallen	1.494.505,09	1.692.627,87
	0352500 Bauten von Stadien	847.840,28	879.307,01
	0352510 Außenanlagen und Aufbauten von Stadien	26.049,26	29.570,54
f)	Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	1.705.517,45	1.721.344,54
	0361900 Grund und Boden von sonstigen bebauten Gartenanlagen, Rosengarten	1.034.733,00	1.034.733,00
	Verringerung durch Abschreibung:		
	0362400 Bauten von Gärtnereien, Stadtgärtnerei mit Gewächshaus, Geräteraum	37.274,63	46.878,90
	0362410 Außenanlagen und Aufbauten von Gärtnereien	1,00	1,00
	0362900 Bauten von sonstigen bebauten Gartenanlagen, Palmenhaus im Rosengarten	255.135,80	261.358,62
	0362910 Außenanlagen und Aufbauten von Gartenanlagen	378.373,02	378.373,02
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	38.913.364,26	32.255.549,10
	0371100 Grund und Boden von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäude), in 2021 Zukauf Schloßplatz 5a	1.974.502,13	1.934.745,00
	0371200 Grund und Boden von Geschäftsgebäuden	391.664,00	391.664,00
	0371410 Grund und Boden von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern, Vereinsheimen, Kirchen, Umbuchung Neershoferstraße 140 von Konto 0371440	1.121.624,18	1.108.492,18
	0371420 Grund und Boden von Bahnhöfen, ÖPNV-Bauten und dergl.	827.959,07	827.959,07
	0371440 Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung, Umbuchung Neershoferstraße 140 zu Konto 0371410	979.358,30	992.490,30
	0371480 Grund und Boden von Gründer- und Innovationszentren und dergl., Wertminderung am Grundstücke Fl.Nr. 678 Gmkg. Coburg	996,00	2.405,00
	0371490 Grund und Boden weiterer sonstiger Gebäude, Umbuchung Grundstück Scheuerfeld in 2021 vom Konto 0341400	1.525.557,96	1.326.058,20
	0371900 Grund und Boden der Stadtmauer	2.542,00	2.542,00
	Verringerung durch Abschreibung:		
	0372100 Bauten von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden),	10.950.937,70	11.229.132,21
	0372110 Außenanlagen und Aufbauten von Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden)	74.306,31	86.661,06
	0372200 Bauten von Geschäftsgebäuden	331.309,08	347.488,94
	0372210 Außenanlagen und Aufbauten von Geschäftsgebäuden	1.427,35	1.609,18
	0372410 Bauten von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern, Vereinsheimen, Kirchen, Umbuchung Neershoferstraße 140 von Konto 0372440	4.830.718,70	4.767.771,75
	0372411 Außenanlagen und Aufbauten von Gemeinschafts-u. Bürgerhäusern, Vereinsheimen, Kirchen	445.936,01	454.685,87

Bezeichnung		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	
0372420	Bauten von Bahnhöfen, ÖPNV- Bauten und dergleichen	316.702,52	344.301,77	
0372421	Außenanlagen und Aufbauten von Bahnhöfen, ÖPNV-Bauten und dergl.	2.591.744,18	2.842.905,94	
0372440	Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung, Umbuchung Neershoferstraße 140 zu Konto 0372410, Zugang 2021: Kalltagerhalle Dammweg 1	2.229.608,79	1.968.702,43	
0372441	Außenanlagen und Aufbauten von Brand- und Katastrophenschutz-einrichtungen, Umbuchung Neershoferstraße 140 zu Konto 0372411, Zugang 2021: Wege und Tore an der Kalltagerhalle Dammweg 1	223.051,13	202.785,92	
0372480	Bauten von Gründer- und Innovationszentren und dergl.	6.728.455,35	129.078,52	
0372481	Außenanlagen und Aufbauten bei Gründer- und Innovations- zentren und dergleichen	1.683,34	0,00	
0372490	Weitere sonst. Gebäude, Umbuchung Gebäude Scheuerfeld in 2021 von Konto 0342400	3.260.733,08	3.172.312,45	
0372491	Außenanlagen und Aufbauten weiterer sonst. Gebäude	102.545,08	121.755,31	
0372900	Sonstige Bauten	2,00	2,00	
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	8.918,67	9.091,01	
0391000	Erbbaurecht ZOB (Verringerung durch Abschreibung)			
<u>Baudenkmäler mit Gebäudenutzung:</u>				
<p>Folgende ganz oder teilweise als Gebäude genutzte Baudenkmäler werden als Gebäude bewertet (Nr. 7.2.6.5 BewertR): Die Abschreibung erfolgt über die jeweilige Nutzungsdauer. Bei diesen denkmalgeschützten Gebäuden liegt eine hochwertige Bauweise (Baumaterialien, Wand- und Konstruktionsstärken) vor, worin sich die sehr Nutzungsdauer von mehrheitlich 100 Jahren begründet. Im Jahr 2017 wurden die Nutzungsdauern der Denkmäler durch das Hochbauamt in Zusammenarbeit mit dem Gutachterausschuss überprüft. Aufgrund dieser Überprüfung wurde die Gesamtabschreibungsdauer (GND) von 100 Jahren in so gut wie allen Fällen bestätigt, die Restnutzungsdauer (RND) wurde mehrheitlich nach unten angepasst.</p>				
Inventar Nr.	Bezeichnung	31.12.2020 €	31.12.2021 €	RND/GND
150	Kindergarten Falkenegg	262.526,54	255.431,23	36/100
216	Bürglaßschlösschen – Oberer Bürglaß 1	439.506,17	427.627,62	36/100
217	Seniorentreff – Oberer Bürglaß 1	248.956,21	242.227,66	36/100
248	Bildungshaus – Albertsplatz	1.197.089,51	6.167.590,83	45/100
283	Rückertschule – Löwenstraße (Hauptgebäude)	740.367,39	709.518,75	23/100
286	Rückertschule – Löwenstraße (Nebengebäude)	332.526,91	318.671,62	23/100
311	Gymnasium Casimirianum - Gymnasiumgasse	472.658,08	460.841,63	39/100
359	Schloss Hohenfels, Medauschule und Umgebung	342.375,75	331.331,37	30/100
395	Stadtpfarrkirche St. Moriz - Kirchof	1.401.481,68	1.376.000,19	54/100
450	Stadthaus - Markt 10	443.102,07	428.808,45	30/100
472	Portikusbau - Alfred-Sauerartig-Anlage	214.748,72	204.011,28	19/100
529	Wohn- und Geschäftshaus Steinweg 1	832.386,86	811.043,61	38/ 80
599	Heiligkreuzschule - Schulgebäude	608.019,41	557.351,13	11/100
600	Heiligkreuzschule - Pausengebäude mit OGS (generalsaniert)	2.081.842,24	2.044.776,80	55/100
636	Rathaus - Markt 1	452.249,72	435.499,73	26/100
641	Ev.-Luth. Friedhofskirche - Salvatorkirche	1,00	1,00	11/100
682	Ev.-Luth. Kirche Coburg - Heiligkreuzkirche	1,00	1,00	23/100
2611	östlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	63.334,16	60.695,24	23/100
2613	westlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	332.629,21	325.398,14	45/100
<u>Grundstücke im Umlaufvermögen:</u>				
Grundstücke mit Verkaufsabsicht aufgrund Beschluss Stadtrat oder Sofortentscheidung Oberbürgermeister werden dem Umlaufvermögen zugeordnet.				
3.	Infrastrukturvermögen	63.133.390,82	63.645.799,49	
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.340.725,82	9.339.259,61	
	0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens von b) bis j)			
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	16.894.351,89	16.061.203,03	
	0422000 Brücken lt. Brückenbuch	14.773.731,98	15.127.950,41	
	0424000 Stützbauwerke, Zugang 2021: BW 333 Bohrpfahlwand Gabelsberger Straße 1,3 Mio. €	2.120.619,91	933.252,62	
	Verringerung durch Abschreibung			
Brücken mit einem Restbuchwert von über 100.000,00 €:				
Bezeichnung	Restbuchwert			
BW85 Brücke Ziegenrück (Bahnüberführung)	1.054.921,87 €			
BW86 Brücke Lerchenberg (Bahnüberführung)	1.150.533,85 €			
BW18 Lauterbrücke - Raststraße	507.484,51 €			
BW03 Sulzbrücke - Rodacher Straße	186.519,70 €			
BW17 Lauterbrücke - Kanonenweg	228.300,40 €			
BW33 Itzbrücke - Cortendorfer Straße	107.689,72 €			
BW34 Itzbrücke - Rosenauer Straße	170.027,00 €			
BW39 Alexandrinenbrücke (Itz) - Lossau-/Viktoriastraße	247.047,66 €			
BW70 Brücke über B4/DB-Linie - Südzufahrt	436.077,10 €			
BW73 Hohlwegbrücke - Max-Böhme-Ring	151.728,00 €			
BW81 Flutgrabenbrücke - Rodacher Straße	231.117,00 €			
BW89 Brücke über B4/Sonntagsanger zur Frankenbrücke	4.104.502,30 €			
BW10 Durchlass Küregrundbach/Callenberger Straße	265.572,67 €			
BW13 Ersatzneubau der Lauterbrücke in der Rodacher Straße	964.822,31 €			
BW43 Itzbrücke – Verlängerung Ernst-Faber Straße	3.890.102,45 €			

Bezeichnung		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
c)	<i>Gleis- und Sicherheitsanlagen u.Ä.</i>	0,00	0,00
d)	<i>Energieversorgungsanlagen</i> 0443000 <i>Verteilungsanlagen</i> Elektroladesäulen, Unterflurverteiler und Senkelekranten	94.768,38	100.188,83
e)	<i>Wasserversorgungsanlagen</i>	0,00	0,00
f)	<i>Abfallbeseitigungsanlagen</i> 0463100 <i>Betriebseinrichtungen der Einsammlung</i> Wertstoffsammelbehälter	33.680,64	649,00
g)	<i>Abwasserbeseitigungsanlagen</i> 0474000 <i>Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung</i> Schmutzwasserpumpwerk Ketschenanger, Regenwasserhebeanlagen und Festentwässerung Schloßplatz	4,00	4,00
h)	<i>Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen</i>	31.289.477,29	32.462.008,82
	0482000 <i>Straßen</i> Zugang 2021: u.a. Löbelsteiner Straße / Straße am Eichholz	16.447.011,19	16.979.367,89
	0482500 <i>Gehwege</i>	517.509,95	539.176,57
	0483000 <i>Wege</i> Fußwege, Wanderwege, Radwege, Land- und forstwirtschaftliche Wege		
	Zugang 2021: Fußwege im Demo und Pflasterwege Prinzengarten	1.013.045,08	946.730,02
	0484000 <i>Plätze</i> Busrendezvous Theaterplatz, Dorfplatz Scheuerfeld, Bürgerhausplatz	5.731.790,15	6.212.429,21
	0484100 <i>Parkplätze</i> Zugang 2021: Gabelsberger Straße (17 Stück), Willi-Hussong-Straße (8 Stück), Löbelsteiner Straße / Straße am Eichholz (6 Stück), Virchowstraße (3 Stück)	1.212.775,84	1.083.171,94
	0484300 <i>Kur- und Erholungseinrichtungen</i> Kneippbecken Ketschenbach	1,00	1,00
	0485200 <i>Lichtsignalanlagen</i>	586.026,15	673.790,06
	0485300 <i>technische Anlagen der Verkehrslenkung</i>	222.094,88	238.022,84
	0485400 <i>Sonstige Verkehrslenkungsanlagen</i>	600.012,00	600.012,34
	0486000 <i>Anlagen zur Abwicklung, Sichergh. u. Unterhaltung des Verkehrs sowie der Verkehrsflächen</i>	814.997,03	857.916,58
	0487000 <i>Straßenbeleuchtung</i> Zugang 2021: Gabelsberger Straße (10 Stück), Willi-Hussong-Straße (9 Stück), Löbelsteiner Straße / Straße am Eichholz (9 Stück)	4.144.214,02	4.331.212,37
i)	<i>Sonstiges Infrastrukturvermögen</i>	5.480.382,80	5.682.486,20
	0492000 <i>Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes (u.a. Hochwasserrückhaltebecken Rottenbach, Dammbauwerk Wolfgangsee, Küregrundbach)</i>	1.972.514,45	2.001.145,00
	0494000 <i>Sonstige Versorgungsanlagen</i> LWL-Anbindung städtischer Verwaltungsgebäude	3.270,60	3.480,48
	0495000 <i>Spring-, Trink- u. Zierbrunnen</i> Brunnenanlagen Marktplatz, Albertsplatz, Säumarkt	238.615,08	264.211,05
	0496000 <i>Bachrenaturierung</i>	2,00	2,00
	0491800 <i>Grund und Boden von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen</i>	582.406,65	582.406,65
	0498100 <i>Bauten von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen</i>	2.286.728,74	2.422.006,49
	0498110 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen</i>	89.835,10	90.931,10
	0499000 <i>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens u. a. Buswartehallen, Parkscheinautomaten, Fahrradständer, offene Bücherschränke</i>	307.010,18	318.303,43
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.444.952,62	2.373.068,64
a)	<i>Kunstgegenstände</i>	1.724.322,42	1.709.326,32
	0611100 <i>Gemälde</i>	5.975,51	5.975,51
	0611200 <i>Skulpturen</i>	7.691,97	7.691,97
	0611300 <i>Kunstsammlungen</i> Miteigentum Sammlung Schäfer, Städtische Sammlung Coburg, Zugang 2021 bei städtischer Sammlung Coburg hauptsächlich aufgrund von Schenkungen	1.610.973,10	1.595.977,00
	0611400 <i>Antiquitäten</i>	11.346,55	11.346,55
	0611900 <i>Sonstige Kunstgegenstände (u.a. Bürgermeisterketten) aufgrund gestiegener Goldpreise „stille Reserven“</i>	88.335,29	88.335,29
b)	<i>Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler)</i>	720.630,20	663.742,32
	0652000 <i>Baudenkmäler- im Wesentlichen zu Nichtwohnzwecken genutzt (u. a. Mausoleum)</i>	8,00	8,00
	0659000 <i>Sonstige Baudenkmäler u. a. Juden-, Ketschen- und Spitaltor, Stadtmauer (Verringerung durch Abschreibung)</i>	397.746,50	408.496,05
	0661000 <i>Historische Brunnen</i>	9,00	9,00
	0662000 <i>Kriegerdenkmal</i>	3,00	3,00
	0669000 <i>Sonstige Bodendenkmäler</i> Wettersäule, Grab- und Denkmäler, Ehrenmal, Skulptur (Verringerung durch Abschreibung)	13.617,38	13.987,95
	0691100 <i>Kunstsammlung Puppenmuseum</i> Zugang 2021 hauptsächlich aufgr. von Schenkungen	309.246,32	241.238,32
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.169.430,39	3.346.676,92
	<i>Verringerung durch Abschreibung</i>		
	0711000 <i>Maschinen zur Energieversorgung</i>	3.350,98	3.854,01
	0712000 <i>Maschinen der Betriebstechnik</i>	82.538,52	91.124,63
	0713000 <i>Maschinen zur Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung</i> u.a. Sägen, Bohrmaschinen, Pressen, Schleifmaschinen, Fräs- und Holzbearbeitungsmaschinen (Zugang 2021: u.a. Schlauchwasch- und -pflegeanlage der Feuerwehr 125 T €)	310.457,56	168.452,75
	0714000 <i>Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur u. Landschaftspflege</i>	20.818,22	24.472,36
	0715000 <i>Maschinen für Forstwirtschaft</i> Zugang 2021: mechanischer Fällkeil 1.150 €	1.128,25	702,00

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
0721000 <i>Brandmelde-, Lautsprecher- und Sirenenanlagen</i>	2,00	2,00
0722000 <i>EDV-Anlagen, Nachrichtentechnik</i> u.a. Soundanlage in HUK-COBURG arena	71.873,24	82.264,55
0723000 <i>Anlagen der Medizin-, Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik</i> Bewässerungs- und Beregnungsanlagen, Grundwassersanierungsanlagen	131.048,56	142.226,08
0729000 <i>Sonstige technische Anlagen</i> (u.a. Kälteanlage Ratskeller, Befeuerungseinrichtung Verkehrslandeplatz)	658.219,01	752.966,81
0731100 <i>PKW, Kombi</i>	67.198,30	98.116,65
0731110 <i>Elektro-PKW, Kombi</i>	56.028,96	64.300,64
0731200 <i>LKW Zugang 2021: Pritschenwagen Iveco für Grünflächenamt 38 T €</i>	142.535,67	138.644,75
0731300 <i>Fahrräder, Krafträder Zugang 2021: E-Bike – I:SY für Jugendamt 4,7 T €</i>	4.588,10	0,00
0731400 <i>Boote, Schiffe</i>	1,00	1,00
0732000 <i>Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge</i> u.a. Gefahrgutgerätewagen, Löschfahrzeuge, Kommandowagen	843.770,00	969.295,73
0733000 <i>Sonderfahrzeuge</i> (z.B. Bagger, Traktor, Gießfahrzeug, Hangmäher)	576.480,69	571.346,10
0734000 <i>Zusatzgeräte für Fahrzeuge</i> (u. a. Kipperanhänger mit Kran, Holzzerkleinereranhänger (1x neu 2021: 23,5 T €), Düngerstreuer, Wasserfass-Anhänger)	98.133,84	92.267,49
0734300 <i>Mäheinrichtungen</i>	49.458,54	85.058,27
0735000 <i>Anhänger</i>	51.797,95	61.579,10
0739000 <i>Sonstige Fahrzeuge</i>	1,00	2,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.064.748,21	5.956.963,64
<i>Verringerung durch Abschreibung:</i>		
0821000 <i>Betriebsausstattung</i> (einschließlich Feuerwehrbekleidung)	585.746,28	796.536,22
0821100 <i>Werkstatteneinrichtung</i>	4.755,12	3.441,60
0821200 <i>Lagereinrichtungen</i>	3.169,29	3.459,51
0821300 <i>Medienbestand der Bücherei</i> (Festwert an Bücher, DVD, Noten und Spielen)	654.716,40	654.716,40
0821400 <i>Werkzeuge</i>	370,17	1.368,05
0821700 <i>Sport- und Spielgeräte</i>	320.155,89	395.225,98
0821900 <i>Sonstige Betriebsausstattung</i> Zugang 2021: u.a. Anzeigtabelle Sporthalle, Poliermaschine Schule, Reinigungswagen, Waschmaschinen, Pressluftatmer Feuerwehr, Scherenhubwagen, Sprungbretter und -kästen, Scheuersaugmaschine, Luftreiniger, Einbauküchen, Krippenwagen, Rasenmäher	577.352,32	410.146,46
0822000 <i>Geschäftsausstattung</i> u.a. Zimmerausstattungen, Musikinstrumente, Gebrauchskunst	623.863,14	718.167,02
0822100 <i>Büromöbel</i> (Zugang 2021 bei Verwaltung und Schulen)	214.982,95	177.552,29
0822210 <i>EDV-Ausstattung</i> u.a. EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks Zugang 2021 u.a. Schulen im Rahmen der Digitalisierung, Medienanlage Alte Angerhalle	953.543,42	931.726,31
0822230 <i>Telefon-, Fax-, Funkanlagen, sonstige Kommunikationseinrichtungen u. dgl.</i>	305.961,44	236.789,14
0822290 <i>Sonstige Büromaschinen der Geschäftsausstattung</i> (u.a. Poststempler)	8.519,36	10.540,86
0822300 <i>Organisations- und Arbeitsmittel u.a.</i> Multifunktionsgerät in Poststelle	28.073,44	33.101,14
0822900 <i>Sonstige Geschäftsausstattung</i> Zugang 2021 u.a. bei Bildungshaus, Palettenregal in Kallagerhalle	213.725,56	66.135,89
0828000 <i>Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen</i>	1.569.813,43	1.518.056,77
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	31.308.427,03	20.353.014,08
0911000 <i>Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen</i> Aktiviert in 2021: u.a. Schlauchwasch- und -pflegeanlage, Pritschenwagen noch zu aktivieren: Geschwindigkeitsmessgeräte, Spielplatzausstattungen u.a.	38.983,36	144.489,36
0911100 <i>Geleistete Anzahlungen an den Sanierungstreuhand</i> Aktiviert in 2021: Fahrradstation Schenkstraße 1	0,00	303.000,00
0911200 <i>Geleistete Anzahlungen auf Tiefbaumaßnahmen</i> Aktiviert in 2021: Ausbau Melanchtonstraße, Max-Böhme-Ring, verschiedene Geh- und Radwege, Parkplätze, Straßenbeleuchtung, Parkbügel im Stadtgebiet Noch zu aktivieren, größte Positionen: Erneuerung Parkleitsystem, Ausbau der Straße zum Sulzbach, Neubau Christenstraße, Erschließung Güterbahnhofsgelände, Stützmauer Creidlitz Straße, verschieden Treppenwege, verschiedene Geh- und Radwege, Ersatzneubau der Mittelstreifenbeleuchtung Adamstraße, Neubau Staatsstraße 2205, Lauterbrücke, Brücke Ernst-Faber-Straße über die Itz	8.442.971,79	6.260.272,25
0911650 <i>Geleistete Anzahlungen auf Hochbauausstattung</i> Aktiviert 2021: Küchenausstattung Bildungshaus	0,00	28.243,23
0961000 <i>Anlagen im Bau</i> Aktiviert 2021: Gebäude Bildungshaus, 2ter Fluchtweg Gymnasium Alex, Kallagerhalle, Kühlhalle am Schlachthof Noch zu aktivieren: Globe, Außenanlagen Bildungshaus, Heiligkreuzschule, Feuerwehrhaus Creidlitz, Gestaltung Ernstplatz, Platzgestaltung Reithalle	21.910.784,46	12.316.996,82
0961100 <i>Anlagen im Bau</i> Aktiviert 2021: Umbau Alte Angerhalle Noch zu aktivieren: Umbau alte Pakethalle	844.189,55	1.298.536,68
0961200 <i>Anlagen im Bau (Tiefbau)</i> Noch zu aktivieren: Umbau und Sanierung Verkehrslandeplatz Coburg	71.497,87	1.475,74

Bezeichnung		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	
III.	Finanzanlagen	89.498.230,30	90.813.918,04	
1.	Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	
	Einrichtungen der Kommune, die über keine eigene Rechtspersönlichkeit verfügen und für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften eine eigene Sonderrechnung geführt wird.			
	1211000 Sondervermögen an Eigenbetrieb Coburg Marketing unverändert 150.000 €			
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	35.615.191,84	35.715.191,84	
	1014000 Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen			
	Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich Wertminderungen, Kapitalrückforderungen.			
	Als verbundenes Unternehmen werden Unternehmen bezeichnet, über welche die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt.			
		31.12.2021 €	Veränderung €	31.12.2020 €
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (WiföG)	3.300.000,00	-100.000,00	3.400.000,00
	Städtische Werke GmbH SÜC	27.687.020,84	0,00	27.687.020,84
	Wohnbau GmbH	4.128.171,00	0,00	4.128.171,00
	Kommunalunternehmen (KU) CEB	500.000,00	0,00	500.000,00
	insgesamt:	35.615.191,84	-100.000,00	35.715.191,84
	Bei den Städtischen Werken GmbH SÜC ist für die Durchführung des Pilotprojekts „Glasfaserverkabelung“ eine Kapitaleinlage erfolgt. Eine zusätzliche Eigenfinanzierung von Beteiligungsunternehmen kann auch durch die Einstellung von sonstigen Kapitalleistungen in Kapitalrücklagen erfolgen. Diese sind als Zugang bei den Finanzanlagen zu buchen. Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband hat im schriftlichen Beratungsvermerk vom 13.10.2014 festgehalten, dass diese Handhabung nicht zu beanstanden ist.			
	Sofern bei Finanzanlagen außerplanmäßige Abschreibungen im Sinne des §253 Abs. 2 Satz 3 2. Halbsatz HGB vorzunehmen sind, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen, um die Finanzanlagen bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist.			
	Die Anteile an der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH wurden aufgrund nicht mehr vorhandener Werthaltigkeit zum Jahresabschluss 2020 mit 550.000 € und zum Jahresabschluss 2021 mit 100.000 € abgeschrieben.			
3.	Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	
	1114000 Sonstige Anteilsrechte an Beteiligungen			
	Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen und Wertminderungen.			
	Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Dies ist immer dann gegeben, wenn der Unternehmenszweck eine kommunale Aufgabenerfüllung darstellt.			
	Als Finanzanlage wurde das anteilige Stammkapital der Stadt bilanziert. Zweckverbände als „Umlagefinanzierer“ wurden mit 1,00 € bewertet. Die Beteiligung am Verein zur Förderung sonderschulbedürftiger Kinder im Landkreis Coburg und in der Stadt Coburg e.V. (Sonderschulverein) wurde mit der eingebrachten Sonderleistung der Stadt bewertet.			
		31.12.2021 €	Veränderung €	31.12.2020 €
	Volkshochschule Stadt und Land gGmbH	612.500,00	0,00	612.500,00
	Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	0,00	749.037,49
	Zweckverband für Abfallwirtschaft (Eigenbetrieb)	181.000,00	0,00	181.000,00
	Krankenhausverband	1,00	0,00	1,00
	Zweckverband Rettungsdienst	1,00	0,00	1,00
	Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	0,00	1,00
	Zukunft.Coburg.Digital GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00
	Zweckverband „Zulassungsstelle Coburg“	1,00	0,00	1,00
	Sonderschulverein	637.794,77	0,00	637.794,77
	Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00
	insgesamt:	2.205.336,26	0,00	2.205.336,26
4.	Ausleihungen	51.527.702,20	52.743.389,94	
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	49.533.997,88	50.662.393,10	
	1315xx0 Ausleihungen an verbundene Unternehmen (Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre)			
		31.12.2021 €	Veränderung €	31.12.2020 €
	Trägerdarlehen CEB	32.035.000,00	-645.000,00	32.680.000,00
	Wohnbau einschl. Sanierungstreuhand	17.498.997,88	-483.395,22	17.982.393,10
	insgesamt:	49.533.997,88	-1.128.395,22	50.662.393,10

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	
c) Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	
d) Sonstige Ausleihungen	1.993.704,32	2.080.996,84	
1318xx0 Ausleihungen an sonstigen inl. Bereich / sonst. Ausleihungen (Laufzeit 1 Jahr bis 5 Jahre)	31.12.2021 €	Veränderung €	31.12.2020 €
Schulträger	73.440,00	-12.240,00	85.680,00
Sportvereine	421.691,44	+9.720,81	411.970,63
Wohnungsbau	1.490.947,88	-83.168,33	1.574.116,21
Arbeitgeberdarlehen	7.625,00	-1.605,00	9.230,00
insgesamt:	1.993.704,32	-87.292,52	2.080.996,84
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlagevermögens als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.			
Summe Anlagevermögen	485.813.714,04	465.658.082,15	
B. Umlaufvermögen			
Als Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände angesetzt, die dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind.			
I. Vorräte	476.735,75	35.262,75	
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	5.162,34	5.500,10	
1541000 Warenbestand des Puppenmuseums			
b) Unfertige Erzeugnisse und Leistungen / fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00	
c) Grundstücke als Vorräte (unbebaute und bebaute)	471.573,41	29.762,65	
1581000 Unbebaute Grundstücke als Vorräte, Ausweis der Grundstücke mit Verkaufsabsicht aufgrund Stadtratsbeschluss, Zugang 2021 aufgrund Umbuchung von Bauland Konto 0241600 und Rückerwerb aufgrund nicht erfüllter Bauverpflichtung			
d) Sonstige Vorräte	0,00	0,00	
e) Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.289.991,79	10.889.053,53	
<u>Wertberichtigung von Forderungen</u>			
<p>Unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips sind die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände einzeln zu bewerten und vorsichtig auf ihre Einbringlichkeit zu prüfen. Zusätzlich zu den Regelungen über Stundung, Niederschlagung und Erlass sind Forderungen auf ihre Werthaltigkeit hin zu überprüfen und erforderlichenfalls im Wert zu berichtigen. Diese Wertkorrektur erfolgt nur in der Bilanz und hat auf die Debitoren keinen Einfluss. Zum Zweck der Wertberichtigung wurde das Konto „Zweifelhafte Forderungen als Unterkonto eingerichtet.</p> <p>- Einzelwertberichtigung</p> <p>Im Rahmen der Einzelwertberichtigung von zweifelhaften Forderungen ist das individuelle Ausfallrisiko beim Schuldner zu bewerten (z. B. die Abgabe der eidesstattlichen Versicherung oder die Eröffnung des Insolvenzverfahrens). Auch sind Sachverhalte zu berücksichtigen, die aus rechtlichen oder tatsächlichen Gründen die Begleichung der aktuellen Forderungen in Frage stellen. Beispielsweise ist in einigen Fällen bekannt, dass das Finanzamt eine in der Zukunft liegende Gewerbesteuerfälligkeit absetzen wird, der Messbescheid aber noch nicht ergangen ist oder in einem Gerichtsverfahren sich ein Vergleich abzeichnet.</p> <p>Das Verfahren der Einzelwertberichtigung ist arbeits- und zeitintensiv und daher wirtschaftlich nur zu rechtfertigen, wenn die Anzahl der Forderungen überschaubar ist oder nur Forderungen ab einer bestimmten Betragshöhe überprüft werden.</p> <p>- Pauschalwertberichtigung</p> <p>Eine Pauschalwertberichtigung ist vorzunehmen um das allgemeine Kreditausfallrisiko zu berücksichtigen. In einer Kommunalverwaltung sind die einzelnen Forderungsarten mit höchst unterschiedlichem Kreditausfallrisiko behaftet, was eine allgemeine Ausfallquote nicht sinnvoll erscheinen lässt. Auch bei der pauschalen Wertberichtigung sind aus verwaltungsökonomischen Gründen nur Konten mit wesentlichen Beträgen zu berichtigen. Die Ausfallquoten wurden anhand von Erfahrungswerten geschätzt.</p>			

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR																														
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.490.337,73	5.620.846,45																														
a) Gebührenforderungen Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit) der Verwaltung (Verwaltungsgebühren) oder für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Benutzungsgebühren) erhoben werden.	387.595,15	535.202,50																														
1610000 <i>Gebührenforderungen gegenüber Bund</i>	6.024,89	6.054,89																														
1611000 <i>Gebührenforderungen gegenüber Land</i>	4.438,71	20.670,31																														
1612000 <i>Gebührenforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	12.507,70	8.861,88																														
1615100 <i>Gebührenforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen</i>	3.501,25	121.600,00																														
1615200 <i>Gebührenforderungen gegenüber Beteiligungen</i>	0,00	0,00																														
1615300 <i>Gebührenforderungen gegenüber Sondervermögen</i>	221,40	0,00																														
1616000 <i>Gebührenforderungen gegenüber sonst. öff. Sonderrechnungen</i>	0,00	0,00																														
1618000 <i>Gebührenforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen</i>	360.901,20	378.015,42																														
b) Beitragsforderungen Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.	0,00	2.385,88																														
1628000 <i>Beitragsforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)</i>																																
c) Steuerforderungen Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft. Im Bereich der Steuerforderungen gegenüber dem Land finden keine Berichtigungen statt, beim sonstigen inländischen Bereich wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Die Einzelwertberichtigung wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei der Gewerbesteuer betrug diese bei einem Forderungswert von über 1.000 € insgesamt 658.756,13 €. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 58.906,00 € wertberichtigt. Auf eine Wertberichtigung zur Hundesteuer und Grundsteuer wurde verzichtet. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich.	430.173,51	82.570,82																														
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">31.12.2021</th> <th style="text-align: right;">31.12.2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Forderungen aus Steuern</td> <td style="text-align: right;">1.116.497,03 €</td> <td style="text-align: right;">800.232,95 €</td> </tr> <tr> <td>Einzelwertberichtigung</td> <td style="text-align: right;">669.353,52 €</td> <td style="text-align: right;">658.756,13 €</td> </tr> <tr> <td>Pauschalwertberichtigung</td> <td style="text-align: right;">16.970,00 €</td> <td style="text-align: right;">58.906,00 €</td> </tr> <tr> <td>Forderungsbestand in der Bilanz</td> <td style="text-align: right;">430.173,51 €</td> <td style="text-align: right;">82.570,82 €</td> </tr> </tbody> </table>		31.12.2021	31.12.2020	Forderungen aus Steuern	1.116.497,03 €	800.232,95 €	Einzelwertberichtigung	669.353,52 €	658.756,13 €	Pauschalwertberichtigung	16.970,00 €	58.906,00 €	Forderungsbestand in der Bilanz	430.173,51 €	82.570,82 €																	
	31.12.2021	31.12.2020																														
Forderungen aus Steuern	1.116.497,03 €	800.232,95 €																														
Einzelwertberichtigung	669.353,52 €	658.756,13 €																														
Pauschalwertberichtigung	16.970,00 €	58.906,00 €																														
Forderungsbestand in der Bilanz	430.173,51 €	82.570,82 €																														
d) Forderungen aus Transferleistungen Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistungen gegenübersteht. Dies beinhaltet die Rückforderung auf die gezahlte Gewerbesteuerumlage. Die Transferforderungen enthalten auch die Forderungen aus den SGBII Leistungen. Da die Abwicklung über unser JobCenter läuft, ist hier keine maschinelle Forderungsbildung möglich, sondern nur über die übermittelten Daten. Im Bereich der Transferforderungen wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Es handelt sich hier um Forderungen aus Darlehens- und Leistungsbescheiden für erbrachte soziale Hilfeleistungen. Diese Forderungen sind im Wege der Zwangsvollstreckung nicht einbringlich und werden aus anderen Gründen langfristig verfolgt. Zahlungen erfolgen in der Regel auf freiwilliger Basis in kleinen bzw. kleinsten Raten. Der durch diese Forderungen zusätzlich verursachte Verwaltungsaufwand ist verhältnismäßig hoch. Aufgrund von Erfahrungswerten wird eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes bei den sozialen Transferforderungen als notwendig angesehen.	2.863.621,89	2.160.341,16																														
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">31.12.2021</th> <th style="text-align: right;">31.12.2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sozialhilfe</td> <td style="text-align: right;">144.162,56 €</td> <td style="text-align: right;">122.695,96 €</td> </tr> <tr> <td>Wertberichtigung</td> <td style="text-align: right;">129.746,30 €</td> <td style="text-align: right;">110.426,36 €</td> </tr> <tr> <td>Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)</td> <td style="text-align: right;">14.416,26 €</td> <td style="text-align: right;">12.269,60 €</td> </tr> <tr> <td>Jugendhilfe</td> <td style="text-align: right;">182.838,45 €</td> <td style="text-align: right;">172.200,98 €</td> </tr> <tr> <td>Wertberichtigung</td> <td style="text-align: right;">164.554,61 €</td> <td style="text-align: right;">154.980,88 €</td> </tr> <tr> <td>Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)</td> <td style="text-align: right;">18.283,84 €</td> <td style="text-align: right;">17.220,10 €</td> </tr> <tr> <td>SGB II</td> <td style="text-align: right;">1.319.158,00 €</td> <td style="text-align: right;">1.285.065,00 €</td> </tr> <tr> <td>Wertberichtigung</td> <td style="text-align: right;">1.187.242,00 €</td> <td style="text-align: right;">1.156.558,00 €</td> </tr> <tr> <td>Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)</td> <td style="text-align: right;">131.916,00 €</td> <td style="text-align: right;">128.507,00 €</td> </tr> </tbody> </table>		31.12.2021	31.12.2020	Sozialhilfe	144.162,56 €	122.695,96 €	Wertberichtigung	129.746,30 €	110.426,36 €	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	14.416,26 €	12.269,60 €	Jugendhilfe	182.838,45 €	172.200,98 €	Wertberichtigung	164.554,61 €	154.980,88 €	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	18.283,84 €	17.220,10 €	SGB II	1.319.158,00 €	1.285.065,00 €	Wertberichtigung	1.187.242,00 €	1.156.558,00 €	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	131.916,00 €	128.507,00 €		
	31.12.2021	31.12.2020																														
Sozialhilfe	144.162,56 €	122.695,96 €																														
Wertberichtigung	129.746,30 €	110.426,36 €																														
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	14.416,26 €	12.269,60 €																														
Jugendhilfe	182.838,45 €	172.200,98 €																														
Wertberichtigung	164.554,61 €	154.980,88 €																														
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	18.283,84 €	17.220,10 €																														
SGB II	1.319.158,00 €	1.285.065,00 €																														
Wertberichtigung	1.187.242,00 €	1.156.558,00 €																														
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	131.916,00 €	128.507,00 €																														

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
1640000 Transferleistungen gegenüber Bund	24.643,56	216.734,28
1640001 Transferleistungen gegenüber Bund -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	25.551,42	1.117,02
1641000 Transferforderung gegenüber Land	1.287.918,14	757.063,78
1641001 Transferforderungen gegenüber Land -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	779.756,10	102.712,83
1642000 Transferforderungen gegenüber Gemeinden u. Gemeindeverbänden	65.367,41	95.458,55
1642001 Transferford. ggü. Gemeinden u. Gemeindeverbänden -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	0,00	1.210,36
1644000 Transferforderungen gegenüber gesetzl. Sozialversicherung	129.405,64	130.356,71
1644001 Transferford. ggü. gesetzl. Sozialversicherung -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	1.224,41	10.123,91
1645000 Transferforderungen gegenüber verb. Unternehmen, Bet. und Sonderverm.	0,00	3.910,39
1645101 Transferford. ggü. verb. Unternehmen -Unterkonto negativer Saldo-	752,66	204.162,01
1645301 Transferforderungen gegenüber Sondervermögen -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	0,00	8.402,15
1646000 Transferforderungen gegenüber sonst. öff. Sonderrechnungen	3.689,06	182.278,33
1646001 Transferford. ggü. öffentlichen Sonderrechnungen -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	0,00	2.314,18
1648000 Transferford. ggü. Sonst. inl. Bereich (u.a. Privathaushalte, Unternehmen)	130.583,45	187.301,89
1648001 Transferford. ggü. Sonst. inl. Bereich (u.a. Privathaushalte, Unternehmen) -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	229.766,62	71.651,73
164x030 Zweifelhafte Forderungen aus Transferleistungen (SGBII, Jugend- u. Sozialhilfe)	164.616,09	157.996,70
16481x0 Transferford. ggü. sonst. inl. Bereich aus Vorschusszahlungen soz. Bereich	20.347,33	27.546,34
e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.808.947,18	2.840.346,09
Forderungen, die nicht einem anderen speziellen Forderungskonto zugeordnet werden können.		
Zum Bilanzstichtag nicht bezahlte Nebenforderungen (Mahngebühren, Vollstreckungskosten) sind auf Grund ihrer Entstehung bereits als zweifelhafte Forderungen auszuweisen. Eine Einzelwertberichtigung kommt auf Grund der Vielzahl der Fälle und der geringen Höhe der einzelnen Beträge nicht in Betracht. Auf Grund von Erfahrungswerten wurde eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes vorgenommen.		
	31.12.2021	31.12.2020
Nebenforderungen (Säumniszuschläge)	139.455,11 €	133.598,16 €
Wertberichtigung	125.509,60 €	120.238,34 €
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhafte)	13.945,51 €	13.359,81 €
Die Einzelwertberichtigung auf nicht bezahlte Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei den Zinsen betrug diese insgesamt 90.773,78 €. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen und damit auch Forderungen aus der Verzinsung von Steuern entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 1.130,00 € wertberichtigt.		
	31.12.2021	31.12.2020
Forderungen ggü. sonst. inl. Bereich	317.553,35 €	273.110,35 €
Einzelwertberichtigung auf Steuerzinsen	97.305,14 €	90.773,78 €
Pauschalwertberichtigung auf Steuerzinsen	890,00 €	1.130,00 €
Forderungsbestand in der Bilanz	219.358,21 €	181.206,57 €
1650000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Bund	5.391,00	4.148,40
1651000 Sonstige öff.-rechtl. Ford. ggü. Land (hauptsächlich Forderung aus Grundsicherung)	497.339,96	916.478,72
1652000 Sonst. öff.-rechtl. Ford. gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.718.721,19	1.457.214,61
1653000/1654000/1655000 Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegenüber Zweckverbänden, ges. sozial Versicherung, verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	14.069,08	229.974,30
1656000 Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegenüber sonst. öff. Sonderrechnungen	28.122,23	28.563,67
1658000 Sonst. öff.-rechtl. Ford. ggü. sonst. inl. Bereich (u.a. priv. Pers., Unternehmen) einschl. Steuerzinsen, Bußgeldforderungen, KVÜ und Ersatzvornahme Altlasten	219.358,21	181.206,57
1658030 Zweifelhafte Forderungen aus Säumniszuschlägen	13.945,51	13.359,82
1658100 Sonst. öff.-rechtl. Forderungen aus Kostenbeitr. für Investit. (Stellplatzablöse)	312.000,00	9.400,00

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
2. Privatrechtliche Forderungen	1.919.474,99	2.147.875,21
Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Z.B. aus Dienstleistungen, Vorsteuern und sonstige privatrechtliche Forderungen.		
<i>a) Forderungen gegenüber Sondervermögen</i> <i>betrifft Coburg Marketing, Landestheater</i>	<i>35.647,83</i>	<i>7.140,27</i>
<i>b) Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen</i> <i>incl. Forderungen aus Verträgen mit SÜC, Wohnbau, WiföG, CEB, Personalkostenanforderung WiföG, CEB, Aquaria und Rückforderung Straßenunterhalt usw. vom CEB</i>	<i>991.111,37</i>	<i>1.524.935,03</i>
<i>c) Forderungen gegenüber Beteiligungen</i> <i>betrifft VHS, Zweckverbände, Stadt und Land aktiv GmbH, Zukunft.Coburg.Digital GmbH</i>	<i>48,00</i>	<i>19.644,46</i>
<i>d) Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich</i> <i>betrifft Privathaushalte, Unternehmen, Personal, Kreditinstitute</i>	<i>661.261,93</i>	<i>498.769,69</i>
<i>e) Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</i> <i>betrifft Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbände, Zweckverbände, gesetzl. Sozialversicherung, sonst. öff. Sonderrechnungen, Steuern</i>	<i>231.405,86</i>	<i>97.385,76</i>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.880.179,07	3.120.331,87
Als sonstige Vermögensgegenstände sind u. a. Ansprüche gegen Dritte auszuweisen, die weder aus Lieferung und Leistung noch aus Beteiligungen, Ausleihungen oder dergleichen entstanden sind. Die sonstigen Vermögensgegenstände stellen mithin einen Sammelposten für die Sachverhalte dar, die keiner der angeführten Zuordnungsregeln unterliegen.		
Als wesentlicher Posten ist bei der Stadt Coburg die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 BbesG mit 1.412.108,88 € (Vorjahr 1.540.482,41 €) zu nennen. Die jährliche Auflösung dieser beträgt 128.373,53 €.		
Des Weiteren sind hier die Forderungen aus durchlaufenden Geldern (u.a. BaföG, Steuervorauszahlung) bilanziert. Dies sind Beträge, die für einen Dritten lediglich zahlungsmäßig vereinnahmt und verausgabt werden. In der Regel sind dies Beträge, die von einer anderen Stelle bereits festgesetzt wurden und die bei der Gemeinde lediglich kassenmäßig zu behandeln sind; vor allem sind es die so genannten Auftragszahlungen, wie Einziehen von Beiträgen für andere und Auszahlung von Leistungen für andere. Von Bedeutung sind hier die Vorleistungen für private Hausanschlüsse mit 6 T € (Vorjahr 33 T €). Aufgrund Prüfungsfeststellung wurden die eingebuchten Forderungen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen für noch stadteigene Grundstücke mittels Reduzierung der entsprechend gebildeten Sonderposten ausgebucht (1 Mio. €). 2021 kam das Kurzarbeitergeld am Landestheater mit 52 T € hinzu. Enthalten sind auch die ausgereichten Handvorschüsse mit 16 T €. Auch sind die noch zu klärenden Zahlungsausgänge hier enthalten.		
III. Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00
Wertpapiere wurden nicht gehalten, dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlagevermögens als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.		
IV. Liquide Mittel	134.576.562,07	126.794.565,26
Die Veränderung wird in der Finanzrechnung dargestellt.		
<i>a) Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	<i>134.568.562,07</i>	<i>126.786.765,26</i>
Die Bestände der Bankkonten sind durch Kontoauszüge zum 31.12.2021 nachgewiesen. Saldenbestätigungen der Banken werden nicht eingeholt.		
1811010 Sparkasse Coburg-Lichtenfels Girokonto	1.502.903,00	1.069.601,21
1811020 Hypovereinsbank Girokonto	34.434.978,75	1.261.105,52
1811030 VR-Bank Coburg eG Girokonto	4.949.833,65	4.677.784,35
1811031 VR-Bank Coburg eG Abwicklungskonto nicht-rechtsf. Stiftungen (Kontoführungsgebühr)	0,00	-21,35
1811040 Postbank Nürnberg Girokonto	2.857.921,74	816.086,75
1811060 Paypal	0,00	0,00
1811110 SPK-TG Sparkasse Coburg-Lichtenfels Tagesgeldkonto	65.611.585,14	59.276.167,43
1811130 VRB-TG VR-Bank Coburg Tagesgeld	20.000.000,77	20.000.000,77
1819000 Verrechnungszahlweg lfd. Jahr	0,00	0,00
1819060 ePayment	0,00	0,00
1821100 Termingeld	0,00	34.500.000,00
1822008 Festgeldguthaben Legate	778.497,35	797.088,42
1823101 Bausparguthaben	4.432.841,67	4.388.952,16
<i>b) Bargeld / Kassenbestand</i> <i>Wechselgeld in den Barkassen der Ämter</i>	<i>8.000,00</i>	<i>7.800,00</i>
Summe Umlaufvermögen	145.343.289,61	137.718.881,54

Bezeichnung		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Sie sind mit dem Nominalwert der vor dem Bilanzstichtag geleisteten Ausgaben, die einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag betreffen, anzusetzen.	1.439.518,62	1.322.901,45
	1991000 Sonstige aktive RAP	159.038,42	115.027,82
	1992000 aktives Rechnungsabgrenzungskonto (Ist-Vorgriffe)	1.280.480,20	1.207.873,63
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen) In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind im hinteren Teil des Jahresabschlusses abgedruckt.	1.489.762,12	1.473.351,89
	1822001 Festgeldguthaben Wilhelm-Feyler-Stiftung	43.306,54	43.306,54
	1822002 Festgeldguthaben Mathilde u. August Sommer -Stiftung	9.206,73	9.206,73
	1822003 Festgeldguthaben Rienäcker-Stiftung	230.357,80	230.357,80
	1822004 Festgeldguthaben Geschwister-Weinert-Stiftung	23.754,79	23.754,79
	1822005 Festgeldguthaben Emmi-Hansen-(Buhl)-Stiftung	212.846,11	212.846,11
	1822006 Festgeldguthaben Irmgard-Schwanert-Stiftung	351.002,90	334.597,90
	1822007 Festgeldguthaben Johann-Strauss-Stiftung	96.607,44	96.607,44
	1822009 Festgeldguthaben Edith-Seifarth-Stiftung	522.679,81	522.674,58
F.	Sanierungstreuhandvermögen Es ist vorgesehen, das Sanierungstreuhandmögen gemäß der Empfehlung des Staatsministeriums des Innern (AIIMBI. 2013 S. 156 vom 26.02.2013) in einer Summe auf Aktivseite in der Bilanz der Stadt Coburg als letzte Position auszuweisen. Hierfür ist es zunächst erforderlich, dass alle Werte vollständig und korrekt ermittelt und erfasst werden. Durch den Verband der bayerischen Wohnungsunternehmen (VdW) wurde die Sanierungstreuhandöffnungsbilanz zum 01.01.2016 und die Sanierungstreuhandabschlussbilanz zum 31.12.2016 mit Prüfbericht vom 01.12.2021 geprüft. Zum Bilanzstichtag sind die Sanierungstreuhandverbindlichkeiten noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Spätestens zum Abschluss 2024 soll die Abbildung unter dieser Position und vollständig erfolgen (Stadtratsbeschluss vom 23.06.2022), dies setzt voraus, dass die Wohnbau Stadt Coburg den Jahresabschluss des Treuhandvermögens 31.12.2024 bis spätestens 30.05.2025 der Stadt Coburg vorlegt.		
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	634.086.284,39	606.173.217,03

Bezeichnung		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
PASSIVA			
A. Eigenkapital			
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)		370.584.697,66	370.584.697,66
Unter dieser Bilanzposition wird der Wert ausgewiesen, der sich als Saldogröße zwischen dem gemeindlichen Vermögen (Aktiva) und den gemeindlichen Schulden (übrige Passiva) ergibt. Wenn ein vorgetragener Jahresfehlbetrag nicht innerhalb von drei Jahren ausgeglichen werden kann, muss dieser gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht werden.			
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00	0,00
Ausweis von Zuwendungen Dritter, die nur die Finanzierung von Investitionen entlasten oder allgemein die Finanzkraft fördern sollen, weswegen eine ertragswirksame Auflösung unterbleibt.			
III. Ergebn isrücklagen		46.219.569,31	24.748.114,57
2031000	Ergebn isrücklage Stadt und Landestheater einschl. Betriebe gewerblicher Art	44.903.881,51	23.448.114,57
2032100	Sonderrücklage Landestheater (Betriebsmittelreserve aus Überfinanzierung 2020 gem. STR 24.03.2022)	1.315.687,80	1.300.000,00
Die Ergebn isrücklage resultiert aus den Jahresüberschüssen der Vorjahre, diese stehen in zukünftigen Jahren zur Verrechnung mit Jahresfehlbeträgen und damit zum Haushaltsausgleich zur Verfügung.			
	Ergebn isrücklage Vorjahr	23.448.114,57 €	
	+ Ergebnisvortrag Vorjahr	21.455.766,94 €	
	+ Sonderrücklage Landestheater	1.315.687,80 €	
	= Ergebn isrücklage	46.219.569,31 €	
Gesonderte Budgetrücklagen wurden nicht gebildet.			
Die Rücklagen der Betriebe gewerblicher Art u.a. Krematorium, gastronomische Betriebe und Parkplätze dienen der Eigenkapitalverstärkung u.a. auch für anstehende und zukünftige Investitionen, Finanzsenatsbeschluss 12.07.2022.			
IV. Ergebnisvortrag 2041000		20.954.455,76	21.455.766,94
	Ergebn isvortrag (Stadt und Landestheater)	20.970.143,56	21.455.766,94
	Umbuchung zu Sonderrücklage Landestheater (Betriebsmittelreserve aus Überfinanzierung 2020 gem. STR 24.03.2022)	-15.687,80	0,00
Der Überschuss 2019 (Ergebn isvortrag 2020) wurde gemäß Stadtratsbeschluss vom 28.04.2022 mit 21.455.766,94 € zum Jahresabschluss 2021 der Ergebn isrücklage zugeführt. Der Überschuss 2020 (Ergebn isvortrag 2021 abzgl. Zuführung Sonderrücklage Landestheater) mit 20.954.455,76 € wird nach Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses und Beschluss des Stadtrates in die Ergebn isrücklage umgeschichtet.			
Die Vorträge aus den Überschüssen der Betriebe gewerblicher Art u.a. Krematorium, gastronomische Betriebe und Parkplätze dienen der Eigenkapitalverstärkung u.a. auch für anstehende und zukünftige Investitionen, Finanzsenatsbeschluss 12.07.2022.			
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag 2081000		26.133.695,31	20.970.143,56
Der Jahresüberschuss ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres (Stadt Coburg ohne Stiftungen zzgl. Landestheater). Im Jahr 2020 wurde eine Betriebsmittelreserve aus Überfinanzierung 2020 gem. STR 24.03.2022 für das Landestheater mit 1,3 Mio. € gebildet.			
	Jahresüberschuss (Stadt und Landestheater)	26.133.695,31	22.270.143,56
	Umbuchung Sonderrücklage Landestheater 2020	0,00	-1.300.000,00
Summe Eigenkapital		463.892.418,04	437.758.722,73
B. Sonderposten			
Die Sonderposten stellen eine Finanzierungsform der Aktivseite dar.			
I. Sonderposten aus Zuwendungen		46.264.799,26	45.302.058,03
a) Nicht aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen		2.459.373,06	2.377.466,56
Zu Vermögensgegenständen ohne Wertverzehr / ohne Abschreibung			
2311000	vom Bund	12.531,00	12.479,00
2311100	vom Land	1.993.223,11	1.993.119,11
2311500	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.802,00	1.802,00
2311600	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	80.000,00	80.000,00
2311700	von privaten Unternehmen	13.899,85	130.810,45
2311800	von übrigen Bereichen	357.917,10	159.256,00

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
b) Aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzung des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar.	43.805.426,20	42.924.591,47
2312000 vom Bund	434.480,54	466.390,97
2312100 vom Land	35.639.051,77	34.766.752,10
2312200 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.723.567,09	1.753.283,18
2312400 von der gesetzlichen Sozialversicherung	2.479,01	2.808,90
2312500 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	610.178,68	678.986,09
2312600 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	311.743,41	319.297,54
2312700 von privaten Unternehmen	1.898.159,08	1.713.227,51
2312800 von übrigen Bereichen	3.185.766,62	3.223.845,18
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Ausweis der Finanzierung kommunalen Vermögens durch Beiträge Dritter (z.B. Erschließungs- und Herstellungsbeiträge) und investive Kostenerstattungen (z.B. nach dem BayStrWG). Aufgrund Prüfungsfeststellung wurden die eingebuchten Sonderposten aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen für noch stadteigene Grundstücke ausgebucht.	12.633.518,84	13.844.708,81
a) Nicht aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Grunderwerb.	7.869.068,47	8.088.278,68
2321300 von Zweckverbänden und dgl.	57.819,07	57.819,07
2321500 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	342.026,06	342.026,06
2321700 von privaten Unternehmen	1.451.419,75	1.653.714,09
2321800 von übrigen Bereichen	6.017.803,59	6.034.719,46
b) Aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Herstellkosten. Die Reduzierung resultiert aus der mit der Abschreibung korrespondierenden Auflösung.	4.764.450,37	5.756.430,13
2322300 von Zweckverbänden und dgl.	106.639,64	112.301,92
2322500 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	151.983,59	163.343,07
2322700 von privaten Unternehmen	1.114.142,77	1.742.987,23
2322800 von übrigen Bereichen	3.391.684,37	3.737.797,91
III. Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen und dergleichen für teilweise konsumtive und investive Verwendung	1.290.058,33	797.088,42
a) Investitionspauschale	0,00	0,00
2391100 Sonstige Sonderposten – Investitionspauschale (2021: Zugang 360.400 €, Auflösung: 360.400 €)		
b) Stellplatzablöse	351.043,18	0,00
23912x0 Sonstige Sonderposten – Stellplatzablöse (2021: Zugang 351.200 €, Auflösung: 156,82 €)		
c) Grabpflegelegate	778.497,35	797.088,42
2391300 Sonstige Sonderposten – Grabpflegelegate (2021: Zugang 0 €, Auflösung: 18.591,07 €)		
d) Straßenausbaubeitragspauschale	0,00	0,00
2391400 Sonstige Sonderposten Straßenausbaubeitragspauschale (Zugang 2021: 0 €, Auflösung 2021: 0 €)		
e) Spielplatzablöse	160.517,80	0,00
2391500 Sonstige Sonderposten – Spielplatzablöse (2021: Zugang 160.769,65 €, Auflösung: 251,85 €)		
IV. Gebührenaussgleich für die ertragswirksame Antizipation des künftigen Gebührenaussgleichs	0,00	0,00
V. Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	0,00	0,00
Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht wurden.		
Summe Sonderposten (siehe auch Sonderpostenspiegel)	60.188.376,43	59.943.855,26

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
C. Rückstellungen Im Unterschied zu Verbindlichkeiten werden mit Rückstellungen Aufwendungen erfasst, die wahrscheinlich oder sicher, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts nach unbestimmt sind.		
I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	60.098.597,00	58.833.691,00
1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 KommHV-Doppik. Die Stadt Coburg ist Mitglied im Versorgungsverband. Durch die Umlagezahlung an den Versorgungsverband und die Bildung von Rückstellungen wird der Ergebnishaushalt während des aktiven Dienstes der Versorgungsberechtigten zusätzlich belastet. Die Versorgungsbezüge werden über den Versorgungsverband ausgezahlt, dennoch muss die Stadt diese bilanzieren, da die rechtliche Verpflichtung gegenüber der Stadt und nicht gegenüber dem Versorgungsverband besteht.	59.035.266,00	57.792.396,00
Pensionsrückstellung 2511100 für aktiv Beschäftigte	14.861.121,00	14.325.940,00
2511200 für Versorgungsempfänger	34.875.297,00	34.416.537,00
Beihilferückstellung 2512100 für aktiv Beschäftigte	1.783.634,00	1.807.117,00
2512200 für Versorgungsempfänger	7.515.214,00	7.242.802,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 KommHV-Doppik, die Rückstellungsbeträge werden durch einen externen Gutachter ermittelt, Konto 2531000.	1.063.331,00	1.041.295,00
II. Umweltrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Nr. 3 KommHV-Doppik, die Rückstellungsbeträge wurden durch die Fachdienststelle ermittelt.	5.556.805,08	6.142.412,96
a) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung 2611001 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung -Deponie VLP-618 T €, Erhöhung in 2021 um 357 T € und Inanspruchnahme 21.482,95 €	953.517,05	618.000,00
b) Rückstellungen für Altlastensanierung Rückstellungsinanspruchnahme in 2021 aufgrund Aufwendungen 2021	4.603.288,03	5.524.412,96
2612000 Generelle Zusage Mülldeponie und Fl.Nr. 2317 Gemarkung Coburg	4.424.413,48	5.309.500,00
2612004 Altlasten Vorhaben- und Erschließungsplan 9/4	10.000,00	10.000,00
2612001 Betrieb Grundwassersanierungsanlagen Rodacher Straße und Uferstraße	42.752,64	73.100,73
2612002 Altablagerungen	106.121,91	111.812,23
2612003 Quartier der Generationen	20.000,00	20.000,00
III. Instandhaltungsrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 KommHV-Doppik Es wurde keine Rückstellung gebildet, da Voraussetzung für die Rückstellungsbildung ist, dass die im Haushaltsjahr unterlassenen Instandhaltungen im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden, wobei die einzelne Maßnahme am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein muss.	0,00	0,00
IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik	1.611.000,00	2.044.688,60
a) Finanzausgleichsrückstellungen – Konto 2811000 (für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs) Diese Rückstellung soll die Schwankung im Bereich der Bezirksumlage ausgleichen.	1.611.000,00	1.962.000,00
1,755 T € Rückstellung aus 2019 für 2021, prognostizierter Mehrbedarf		
-1,755 T € Ertragswirksame Rückstellungsauflösung in 2021, da keine Mehrbelastung in 2021		
0,207 T € Rückstellung aus 2020 für 2022, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2017-2019		
1,404 T € Rückstellungszuführung 2021 für 2023, prognostizierter Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2018 bis 2020		
b) Steuerrückstellungen – Konto 2812000 <i>Für erwartete Steuernachzahlungen aus der Vermietung von Stellplätzen für die Jahre 2013-2018, die zum 31.12.2019 bilanzierten Rückstellungen wurden in 2021 vollständig aufwandsmindernd in Anspruch genommen</i>	0,00	82.688,60
V. Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 KommHV-Doppik	200.000,00	200.000,00
a) Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b) Rückstellungen für Gewährverträge und Ähnliches	0,00	0,00
c) Rückstellungen für Gerichts- und Widerspruchsverfahren <i>für drohende Verpflichtungen aus einem anhängigen Sozialgerichtsvergleichsverfahren, Verjährung in 2022</i>	200.000,00	200.000,00

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
VI. Sonstige Rückstellungen	14.068.069,54	15.207.567,95
Sonstige Rückstellungen sind nur zu bilden, wenn diese wesentlich sind, gem. § 74 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Doppik. Als wesentlich werden Aufwendungen von über 10.000 € angesehen.		
a) <i>Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden</i>	2.026.569,54	1.946.317,95
2871100 <i>Urlaubsrückstellungen</i>	727.667,35	702.912,08
2871200 <i>Überstundenrückstellungen</i>	709.385,19	661.754,87
2871500 <i>Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung nach TVöD</i>	589.517,00	581.651,00
b) <i>Rückstellungen für ausstehende Rechnungen</i>	0,00	0,00
c) <i>Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten</i>	12.041.500,00	13.261.250,00
2879000 <i>Rückstellung für Prüfungskosten für überörtliche Prüfung 2014-2019, wurde in 2021 komplett aufwandsmindernd In Anspruch genommen</i>	0,00	90.000,00
2879001 <i>Rückstellung für Prüfungskosten für überörtliche Prüfung 2020-2025 (jährliche Zuführung 17.250 €)</i>	34.500,00	17.250,00
2879100 <i>Rückstellungen - Sondersachverhalt GewSt Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2020 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13,989 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 13,154 Mio. € zurückgestellt. Zum Jahresabschluss 2021 wurde die Zinsberechnung verkürzt, was zu einer Verringerung der Rückstellung auf 12 Mio. € führte.</i>	12.007.000,00	13.154.000,00
d) <i>Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften</i>	0,00	0,00
e) <i>Rückstellungen für latente Steuern</i>	0,00	0,00
Summe Rückstellungen	81.534.471,62	82.428.360,51
D. Verbindlichkeiten		
I. Anleihen	0,00	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.955.052,53	12.631.530,34
Es wurden keine neuen Kredite aufgenommen. Die aufgenommenen Kredite haben eine Laufzeit von 5 Jahren und mehr, mit festem Zins. Siehe hierzu auch Verbindlichkeitenübersicht.		
a) <i>vom Bund</i>	0,00	0,00
b) <i>vom Land</i>	26.470,39	30.542,75
c) <i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	0,00
d) <i>von Zweckverbänden und dergleichen</i>	0,00	0,00
e) <i>von der gesetzlichen Sozialversicherung</i>	0,00	0,00
f) <i>von Sondervermögen</i>	0,00	0,00
g) <i>von verbundenen Unternehmen</i>	0,00	0,00
h) <i>von Beteiligungen</i>	0,00	0,00
i) <i>von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen</i>	0,00	0,00
j) <i>vom Kreditmarkt und sonst. in- und ausländischen Bereichen</i>	10.928.582,14	12.600.987,59
III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
Es wurden wie geplant keine Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen.		
a) <i>vom Bund</i>	0,00	0,00
b) <i>vom Land</i>	0,00	0,00
c) <i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	0,00
d) <i>von Zweckverbänden und dergleichen</i>	0,00	0,00
e) <i>von der gesetzlichen Sozialversicherung</i>	0,00	0,00
f) <i>von verbundenen Unternehmen</i>	0,00	0,00
g) <i>von Beteiligungen</i>	0,00	0,00
h) <i>von Sondervermögen</i>	0,00	0,00
i) <i>von sonst. öff. Sonderrechnungen</i>	0,00	0,00
j) <i>vom Kreditmarkt und sonst. in- und ausländischen Bereichen</i>	0,00	0,00

Bezeichnung	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	268.285,44	287.244,96
a) Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00
b) Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
c) Leasinggeschäfte und Ähnliches	0,00	0,00
d) ÖPP-/PPP-Projekte	0,00	0,00
e) Leibrentenverträge (Konto 3451000)	268.285,44	287.244,96
f) Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00
g) Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00
h) Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.981.160,11	3.355.425,36
a) Verbindlichkeiten aus LuL von Sondervermögen	962,69	2.338,82
b) Verbindlichkeiten aus LuL von verbundenen Unternehmen	1.552.612,07	610.790,28
c) Verbindlichkeiten aus LuL von Beteiligungen	5.784,64	119,70
d) Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen öffentlichen Bereich (Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbände, Zweckverbände, gesetzliche Sozialversicherung, sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen)	162.983,07	142.324,72
e) Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen privaten Bereich (Kreditinstituten, sonstigen inländischen und ausländischen Bereich, einschl. Sicherheitseinhalten)	3.258.817,64	2.599.851,84
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Konto 3611xxx)	1.147.824,28	944.383,34
a) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an öffentlichen Bereich (Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbände, Zweckverbände, gesetzliche Sozialversicherung, verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, sonstigen öffentlichen Bereich)	57.314,95	-1.363,26
b) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an privaten Bereich	1.090.509,33	945.746,60
VII. Sonstige Verbindlichkeiten	6.538.399,30	4.364.949,78
a) Verbindlichkeiten aus ausstehender zweckgerechter Verwendung von Zuwendungen, Beiträgen u.ä. Entgelten	4.775.922,20	2.671.851,62
	gegenüber	
3781000 Land (aus Sanierung Heiligkreuzschule, Digitalisierung an Schulen, Straßen- und Brückenbaumaßnahmen)	931.632,71	2.020.294,16
3786000 sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (aus Sanierung Heiligkreuzschule von Bayerischer Landesstiftung)	12.500,00	38.600,00
3788000 sonstigem inl. Bereich (Förderung Globe durch städtische Unternehmen und Förderung Sanierung Heiligkreuzschule durch Oberfranken Stiftung)	3.301.500,00	107.500,00
3788100 Spendenmittel	449.177,44	425.879,91
3788110 Sonst. Verbindlichkeiten aus Gutscheinkäufen am Landestheater	16.186,60	14.652,10
3788120 Sonstige Verbindlichkeiten aufgrund Vorstellungsausfall am Landestheater	64.925,45	64.925,45
b) Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichem und privatem Bereich	1.762.477,10	1.693.098,16
In dieser Position sind Steuerverbindlichkeiten (Umsatzsteuer, Schuldumkehr, abzuführende Lohn- und Kirchensteuer), Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern, Beiträge zu Versorgungskassen, durchlaufende Finanzmittel, fremde Finanzmittel, Verwahrungen u.ä. enthalten		
Summe Verbindlichkeiten	23.890.721,66	21.583.533,78
E. Passive Rechnungsabgrenzung	3.090.534,52	2.985.392,86
Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag 31.12.2021 erhaltene Zahlungen ausgewiesen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierbei handelt es sich überwiegend um vereinnahmte Friedhofsgebühren für Grabnutzungsrechte, die Erträge in Folgejahren darstellen.		
3991xx0 Sonstige passive RAP	3.067.977,90	2.950.528,00
3992000 passives Rechnungsabgrenzungskonto (Ist-Vorgriffe)	22.556,62	34.864,86
F. Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.489.762,12	1.473.351,89
In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind abgedruckt.		
G. Vergabe Treuhandkapital (Sanierungstreuhandkapital)		
Es ist vorgesehen, die Sanierungstreuhandverbindlichkeiten gemäß der Empfehlung des Staatsministeriums des Innern (AllIMBl. 2013 S. 156 vom 26.02.2013) in einer Summe auf Passivseite in der Bilanz der Stadt Coburg als letzte Position auszuweisen. Hierfür ist es zunächst erforderlich, dass alle Werte vollständig und korrekt ermittelt und erfasst werden. Durch den Verband der bayerischen Wohnungsunternehmen (VdW) wurde die Sanierungstreuhandöffnungsbilanz zum 01.01.2016 und die Sanierungstreuhandabschlussbilanz zum 31.12.2016 mit Prüfbericht vom 01.12.2021 geprüft. Zum Bilanzstichtag sind die Sanierungstreuhandverbindlichkeiten noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Spätestens zum Abschluss 2024 soll die Abbildung unter dieser Position und vollständig erfolgen (Stadtratsbeschluss vom 23.06.2022), dies setzt voraus, dass die Wohnbau Stadt Coburg den Jahresabschluss des Treuhandvermögens 31.12.2024 bis spätestens 30.05.2025 der Stadt Coburg vorlegt.		
Summe Passiva (Bilanzsumme)	634.086.284,39	606.173.217,03

I. Allgemeines

Ziel der Ergebnisrechnung nach dem neuen Rechnungswesen ist es, über Erträge und Aufwendungen das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch sowie den tatsächlichen Werteverzehr über Abschreibungen vollständig abzubilden. Dazu sind die IST - Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres sowie die fortgeschriebenen Haushaltsansätze aufzuzeigen. Weiterhin ist ein Plan-IST-Vergleich anzufügen, durch den die Differenz zwischen den fortgeschriebenen Ansätzen und den IST-Ergebnissen ausgewiesen wird.

II. Ertrags- und Aufwandslage

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

1. Jahresergebnis (inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und enthält damit sämtliche Aufwendungen und Erträge.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Planansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
S1 = Ordentliche Erträge	203.299.055,57	171.297.800	206.179.569,33	34.881.769
S2 = Ordentliche Aufwendungen	181.165.590,62	179.680.600	182.949.516,89	3.268.917
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	22.133.464,95	-8.382.800	23.230.052,44	31.612.852
17 + Finanzerträge	2.648.564,12	2.119.100	2.045.599,65	-73.500
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.623.880,28	440.100	288.951,55	-151.148
S4 = Finanzergebnis	1.024.683,84	1.679.000	1.756.648,10	77.648
S5 = Ordentliches Ergebnis	23.158.148,79	-6.703.800	24.986.700,54	31.690.501
S6 = Außerordentliches Ergebnis	-888.000,00	0	1.147.000,00	1.147.000
S7 = Jahresergebnis	22.270.148,79	-6.703.800	26.133.700,54	32.837.501

Die Ergebnisrechnung der Stadt Coburg schließt im Berichtsjahr 2021 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 26.133.700,54 € ab.

Ertragsstruktur (inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Planansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	123.164.456,63	106.707.200	135.190.033,02	28.482.833
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.181.866,31	34.051.300	35.642.314,60	1.591.015
3 + Sonstige Transfererträge	800.104,01	801.700	763.316,42	-38.384
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.786.895,05	3.108.500	3.186.861,83	78.362
5 + Auflösung von Sonderposten	2.666.474,47	2.514.300	3.087.004,35	572.704
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.142.295,85	4.495.400	3.823.309,86	-672.090
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.881.693,12	15.911.200	16.182.987,89	271.788
8 + Sonstige ordentliche Erträge	15.283.269,13	3.308.200	8.086.270,44	4.778.070
9 + Aktivierte Eigenleistungen	391.581,32	400.000	217.470,92	-182.529
10 +/- Bestandsveränderungen	419,68	0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge	203.299.055,57	171.297.800	206.179.569,33	34.881.769
17 + Finanzerträge	2.648.564,12	2.119.100	2.045.599,65	-73.500
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	1.147.000,00	1.147.000
Summe Erträge	205.947.619,69	173.416.900	209.372.168,98	35.955.269

Die ordentlichen Erträge sind durch Steuern und ähnliche Abgaben, die 66 % (Vorjahr 61 %) der ordentlichen Erträge ausmachen, geprägt.

Aufwandsstruktur

Bezeichnung		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Planansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11	Personalaufwendungen	51.370.806,48	56.241.300	53.987.779,82	-2.253.520
12	Versorgungsaufwendungen	3.870.966,62	1.424.500	1.467.615,71	43.116
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.701.231,37	23.981.100	24.912.965,48	931.865
14	Bilanzielle Abschreibungen	13.544.768,82	11.064.200	11.391.932,79	327.733
15	Transferaufwendungen	69.893.378,46	71.365.500	75.427.990,63	4.062.491
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.784.438,87	15.604.000	15.761.232,46	157.232
S2 = Ordentliche Aufwendungen		181.165.590,62	179.680.600	182.949.516,89	3.268.917
18	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.623.880,28	440.100	288.951,55	-151.148
20	Außerordentliche Aufwendungen	888.000,00	0	0,00	0
Summe Aufwendungen		183.677.470,90	180.120.700	183.238.468,44	3.117.769

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen, die 41 % (Vorjahr 39 %) der ordentlichen Aufwendungen betragen, bestimmt. Gefolgt von den Personalaufwendungen die 30 % (Vorjahr 28 %) der ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

2. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Kommune ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen zu ermitteln.

Bezeichnung		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Planansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S1	Ordentliche Erträge	203.299.055,57	171.297.800	206.179.569,33	34.881.769
S2	./. Ordentliche Aufwendungen	181.165.590,62	179.680.600	182.949.516,89	3.268.917
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		22.133.464,95	-8.382.800	23.230.052,44	31.612.852

3. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Es zeigt auf, wie Fremdkapital sich durch Zinsaufwendungen auf das Jahresergebnis auswirkt.

Bezeichnung		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Planansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
17	Finanzerträge	2.648.564,12	2.119.100	2.045.599,65	-73.500
18	./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.623.880,28	440.100	288.951,55	-151.148
S4 = Finanzergebnis		1.024.683,84	1.679.000	1.756.648,10	77.648

4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen) und dem Finanzergebnis (Saldo der Finanzerträge sowie Zinsen) zusammen. Es bildet das wirtschaftliche Verhalten der Kommune ab.

Bezeichnung		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Planansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	22.133.464,95	-8.382.800	23.230.052,44	31.612.852
S4	+ Finanzergebnis	1.024.683,84	1.679.000	1.756.648,10	77.648
S5	= Ordentliches Ergebnis	23.158.148,79	-6.703.800	24.986.700,54	31.690.501

5. Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen.

Bezeichnung		Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Planansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
19	Außerordentliche Erträge	0,00	0	1.147.000,00	1.147.000
20	./. Außerordentliche Aufwendungen	888.000,00	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis	-888.000,00	0	1.147.000,00	1.147.000

Das außerordentliche Ergebnis resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt. Die im Haushaltsjahr 2012 vereinnahmte Gewerbesteuerzahlung stellt einen außerordentlichen Geschäftsvorfall nach § 82 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KommHV-Doppik dar, da sie für die Beurteilung der Ertragslage der Stadt von wesentlicher Bedeutung ist. Korrespondierend hierzu ist auch die Passivierung der Rückstellung als außerordentlicher Aufwand zu behandeln. Dies gilt entsprechend auch für die Auflösung (§ 74 Abs. 2 KommHV-Doppik). Nach Entscheidung im Klageverfahren sind die zu viel erhaltenen Einnahmen zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückzuerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattungen. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens zumindest ein Teil des Sondertatbestandes abschließend entschieden. Demnach wurde Gewerbesteuer i.H.v. ca. 5,9 Mio. € zu Recht gefordert und verbleibt bei der Stadt. Aktuell offen und zur Entscheidung im Revisionsverfahren vor dem BFH ist noch eine Summe i.H.v. ca. 7,4 Mio. €. Unter Hinzurechnung der Erstattungs- und Nachzahlungszinsen und unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür zum Jahresabschluss 2021 noch 12,007 Mio. € zurückgestellt. Die Reduzierung der Rückstellung und die daraus resultierende Ertragsbuchung 2021 mit 1,147 T € resultiert aus der verkürzten fiktiven Zinsberechnung von 30.06.2023 auf 31.10.2022.

	2020 in T €	2021 in T €
Offene Gewerbesteuer im Revisionsverfahren	7.400	7.400
+ Nachzahlungszinsen	1.705	1.705
+ Erstattungszinsen (fiktive Zinsberechnung: 2020 bis 30.06.2023 / 2021 bis 31.10.2022)	4.884	3.737
gesamte Zahlungsfiktion	13.989	12.842
- geringere Umlagenbelastung (7,4 Mio. € / 310 * 35,0)	835	835
Rückstellungsbetrag zum Jahresabschluss	13.154	12.007
- Rückstellungsbetrag Vorjahr	12.266	13.154
= Zuführung / Auflösung	888	-1.147

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

	31.12.2020	31.12.2021
Jahresergebnis der Stiftungen	5,23 €	5,23 €
Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen	22.270.143,56 €	26.133.695,31 €
Jahresergebnis Stadt Coburg mit Stiftungen	22.270.148,79 €	26.133.700,54 €

Ergebnisrechnung
(Stadt Coburg inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021		Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz	
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren			Fort- geschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	123.164.456,63	106.707.200		106.707.200	135.190.033,02	28.482.833
	Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein. Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus werden hier die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und am Einkommenssteuerersatz, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und die Hundesteuer gebucht. Wie im Vorjahr hat auch in 2020 das Gewerbesteueraufkommen das Ergebnis maßgeblich beeinflusst. Die Steuerhebesätze betragen im Haushaltsjahr 2020 für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) 310 v. H., für die Grundsteuer B (Grundstücke) 310 v. H. sowie für die Gewerbesteuer 310 v. H.						
	4011000 Grundsteuer A	25.865,68	26.000		26.000	26.491,92	492
	4012000 Grundsteuer B	5.062.487,68	5.126.900		5.126.900	5.238.509,04	111.609
	4013000 Gewerbesteuer	83.261.102,27	66.000.000		66.000.000	92.924.712,06	26.924.712
	<i>Das deutlich erhöhte Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2021 resultiert aus nicht vorhersehbaren wesentlich höheren Gewerbegevinnen.</i>						
	4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	24.352.350,00	25.418.700		25.418.700	26.248.303,00	829.603
	4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.654.400,00	8.241.600		8.241.600	8.809.885,00	568.285
	4032000 Hundesteuer	99.184,00	94.000		94.000	103.938,00	9.938
	4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, Einkommensteuerersatzleistung	1.709.067,00	1.800.000		1.800.000	1.838.194,00	38.194
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.181.866,31	34.051.300		34.051.300	35.642.314,60	1.591.015
	Zuwendungen sind allgemeine Finanzhilfen von einer Organisation zugunsten einer anderen Organisation. Es handelt sich dabei in der Erfolgsrechnung um die Übertragungen von Finanzmitteln zur Finanzierung konsumtiver Aufwendungen (nicht für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) z. B. Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Allgemeine Umlagen, die vom Land oder von anderen Gemeinden (oder Gemeindeverbänden) für einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Schlüsselzuweisungen hat die Stadt Coburg wie in den Vorjahren auch im Jahr 2021 aufgrund ihrer Finanzkraft nicht erhalten.						
	4131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.760.764,36	1.683.100		1.683.100	1.757.430,19	74.330
	<i>u. a. Finanzzuweisung nach Einwohnerstand, staatliche ÖPNV-Zuweisung, Förderung der Erhöhung der Kapazitäten im Schülerverkehr, Zuweisung nach AbwG</i>						
	4131100 Überlassung des Aufkommens an der Grunderwerbsteuer	1.773.212,78	1.400.000		1.400.000	3.423.682,57	2.023.683
	<i>Acht Einundzwanzigstel des Aufkommens an Grunderwerbsteuer (Kommunalanteil)</i>						
	4131300 Finanzzuweisung zum Ausgleich der COVID-19-Pandemie-Folgen gemäß GewStAVollzR	4.037.215,00	0		0	0,00	0
	<i>Zuweisung zum pauschalen Ausgleich von Gewerbemindereinnahmen in Folge der COVID-19-Pandemie-Folgen im Jahr 2020</i>						
	4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (Gv)	423.185,48	390.000		390.000	426.872,72	36.873
	<i>Vertraglicher Anteil der Gemeinden Ahorn, Lautertal, Niederfüllbach, Dörfles-Esbach, Rödental und vom Landkreis Coburg für den Nachbarortslinienverkehr</i>						

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
4139000 Überlassung des Aufkommens der Verwarnungsgelder u. Geldbußen	403.728,51	482.600		482.600	430.820,40	-51.780
<u>Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke:</u>						
4140x00 vom Bund u.a. aus BAV-Förderbeitrag, Fördermittel für LED-Beleuchtung an städtischen Gebäuden, ESF-Bundesförderprogramm „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ), Netzwerk „frühe Hilfen“, Projekt kommunale Koordinierung Neuzugewanderte, Förderung von Klimaschutzmaßnahmen der Stadt, Förderung von Bildungsangeboten z.B. „Bildung integriert“, Bundesprogramm „Demokratie leben“, erhöhte Erträge, da teilweise die Ansatzplanung fehlte meist erfolgt die Förderung zeitverzögert, dies bedeutet, dass die Aufwendungen hierzu bereits in Vorjahren liegen	640.184,85	244.000		244.000	542.385,80	298.386
4141000 vom Land u.a. Landesfördermittel für das Landestheater (5,079 Mio. €), weitere Zuwendungen für die Schülerbeförderung, die Versorgung mit Schulbüchern, das staatliche Schulamt, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem BayKiBiG, ESF-Landesförderprogramm, die Altlastensanierung nach dem FAG, für die Heimaufsicht, die Vereinspauschale, Förderung von waldbaulichen Maßnahmen, Förderung Bekämpfung rinderbrütender Insekten, KFZ-Steuererstattung, für die Naturschutzfachkartierung, für die Übernahme der Aufgaben des staatl. Wasserwirtschaftsamt, Förderung der Lebensmittelüberwachung und nach dem Prostitutionsschutzgesetz, Zuweisungen für die Kontaktstelle Ehrenamt und für die Wohnraumberatung, Fördermittel „Integrationslotsen“, für Radwegebeschilderung, Zuweisungen im Rahmen der städtebaulichen Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen auch in Sanierungsgebieten (u.a. Fortschreibung der Rahmenplanung ehemaliger Schlachthof/Güterbahnhof, Realisierungswettbewerb) Förderung mobile Endgeräte an Schulen, Fördermittel ESF für Berufsintegrationsjahr, Betriebskostenförderung für Kinder unter 3 Jahren, teilweise höhere Fördermittel bedingt durch höhere Aufwendungen z.B. nach BayKiBiG, höhere Vereinspauschale, nicht eingeplante Fördermittel für Digitalisierung an Schulen und Insolvenzberatung	16.458.541,60	15.892.300		15.892.300	16.227.387,69	335.088
4142000 von Gemeinden (Gv) z.B. vom Bezirk für Eigenproduktionen des Landestheaters (200 T €), von Gemeinden für Gastkinder in städtischen Kindertagesstätten, vom Landkreis für die Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen, Zuschuss von Landkreisgemeinden für Tierheim	242.389,07	241.100		241.100	367.573,64	126.474
4144000 von der gesetzl. Sozialversicherung Kassenartenübergreifende Gemeinschaftsförderung der Selbsthilfekontaktstelle, Erstattungen von Krankenkassen bei Beschäftigungsverboten, Mehrerträge aufgrund fehlender oder geringer Ansatzschätzung	374.164,49	166.600		166.600	363.753,90	197.154
4144100 von der gesetzl. Sozialversicherung für laufende Zwecke für Selbsthilfegruppen Zuschüsse von Krankenkassen zur Weitergabe an verschiedene Selbsthilfegruppen, zu hohe Ansatzplanung	353.883,40	345.000		345.000	185.837,96	-159.162
4145000 von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Interner Zuschuss von der Stadt Coburg an das Landestheater Coburg (zwei unterschiedliche Rechnungskreise/Mandanten) in Mandant 1 = Aufwand / in Mandant 2 = Ertrag	7.900.000,00	8.775.000		8.775.000	7.300.000,00	-1.475.000

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	4146000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>Erstattungen der Agentur für Arbeit für 1-€-Jobs, bei Altersteilzeitverträgen, Erhöhung aufgrund Kurzarbeit im Landestheater (Erstattung der SV-Beiträge) ohne Ansatzplanung</i>	733.726,09	65.700		65.700	516.615,81	450.916
	4147000 von privaten Unternehmen <i>Spendenmittel für kulturelle, schulische und soziale Zwecke</i>	22.768,33	9.700		9.700	11.304,24	1.604
	4148000 von übrigen Bereichen <i>Spendenmittel von Privatpersonen, Vereinen, Stiftungen (z.B. Oberfrankenstiftung) für kulturelle, schulische und soziale Zwecke</i>	141.144,64	49.600		49.600	88.727,49	39.127
	4191100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende <i>Erstattungssatz 2021 von 70,1% (2020: 72,1%, 2019: 46,8%, 2018: 50,3%, 2017:49,9%, 2016: 40,9%) Geringere Erträge, da mit einem höheren Erstattungssatz von 70,6 % geplant wurde</i>	3.916.957,71	4.306.600		4.306.600	3.999.922,19	-306.678
3	+ Sonstige Transfererträge (Konto 422xxxx) Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Es handelt sich um die Erstattung von Kosten/Aufwendungen von sozialen Leistungen in und außerhalb von Einrichtungen, die die Stadt Coburg von anderen Sozialleistungsträgern ersetzt bekommt, auch um Erstattungen von Unterhaltsverpflichteten und um die Rückzahlung gewährter Hilfen. Dies beinhaltet Leistungserstattung aus dem Bereich Asyl, Hilfen zum Lebensunterhalt, Hilfen zur Erziehung, Hilfen zur Pflege, Kindertagespflege und Pflegekinder, Gemeinsame Unterbringung von Mutter/Vater und Kind, Hilfen bei Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder daneben u.a. Kostenerstattungen für unbegleitete Minderjährige und junge Volljährige.	800.104,01	801.700		801.700	763.316,42	-38.384
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Verwaltungsgebühren (Konto 4311xxx) sind öffentlich-rechtliche Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinn (Amtshandlungen) u.a. im Bereich Ordnungsangelegenheiten, Gewerbeamt, Straßenverkehrswesen, Melde-, Ausländer- und Personenstandswesen, Bauverwaltung und Umweltschutz, Bau- und Grundstücksordnung, Friedhofswesen Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Konto 4321xxx) sind Gebühren und gebührenartige Entgelte für die Benutzung von kommunalen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen u.a. im Bereich Ordnungsangelegenheiten, Bücherei, Kindergärten, Bestattungen, Friedhof, Aussegnungshalle, Krematorium	2.786.895,05	3.108.500		3.108.500	3.186.861,83	78.362
5	+ Auflösung von Sonderposten Den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten stehen Abschreibungen gegenüber. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam. Sonderposten verteilen den Zuwendungsbetrag korrespondierend zum Aufwand aus Abschreibungen des damit finanzierten Vermögens. aus Zuweisungen:	2.666.474,47	2.514.300		2.514.300	3.087.004,35	572.704
	4160000 vom Bund	31.366,18	32.100		32.100	31.910,43	-190
	4161000 vom Land	1.261.025,62	1.304.000		1.304.000	1.562.698,02	258.698
	4162000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29.716,09	29.700		29.700	29.716,09	16
	4164000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.470,97	4.900		4.900	6.397,02	1.497
	4165000 von verbundenen Unternehmen	68.753,31	61.900		61.900	68.807,41	6.907

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
aus Zuweisungen:						
4167000 von privaten Unternehmen	83.621,68	82.600		82.600	93.428,15	10.828
4168000 von übrigen Bereichen	129.075,64	114.300		114.300	135.223,57	20.924
4171000 aus Investitionspauschale	366.391,00	380.000		380.000	360.400,00	-19.600
4172000 aus Stellplatzablöse	0,00	0		0	156,82	157
4173000 aus Legaten	38.885,48	48.000		48.000	18.591,07	-29.409
4174000 aus Straßenausbaubeitragspauschale	178.041,00	0		0	321.219,00	321.219
4175000 aus Spielplatzablöse (neu)	0,00	0		0	251,85	252
4371000 aus Erschließungs- u. Kostenerstattungsbeiträgen	474.127,50	456.800		456.800	458.204,92	1.405
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.142.295,85	4.495.400		4.495.400	3.823.309,86	-672.090
Die Stadt beschafft ihre Finanzmittel auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen, wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z. B. bei Eintrittsgeldern, beim Verkauf, bei Erträgen aus Miete, Pacht, Erbbaurecht, Namenssponsoring						
4411xxx Mieten	1.934.893,04	1.965.200		1.965.200	2.118.711,72	153.512
4421xxx Verkaufserlöse	279.357,84	253.500		253.500	343.617,63	90.118
4422x00 Veräußerung von geringwertigen Gegenständen	11.142,40	0		0	6.416,53	6.416
4461xxx Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte u. a. Erlöse aus Eintrittsentgelten, Einnahmen aus Gastspielen, Garderobenentgelt, Namenssponsoring HUK-arena, Erstattungen von Versicherungen, Erhebliche Mindereinnahmen bei den Kartenverkäufen im Landestheater aufgrund Corona	710.635,39	1.840.500		1.840.500	1.110.414,29	-730.086
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.881.693,12	15.911.200		15.911.200	16.182.987,89	271.788
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt durch die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt grundsätzlich ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen der Stadt, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet, sondern pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushalts erhoben werden.						
4480000 vom Bund u. a. KatSchutz-Pauschale, Erstattung für Wahlen	15.836,86	21.800		21.800	32.017,64	10.218
4481xx0 vom Land u. a. Erstattung für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII, Erstattung nach Asylbewerberleistungsgesetz (100%), Kostenersatz bei Unterbringung von Blockschülern, Erstattung für Wahlen, Kriegspferfürsorgeleistungen, Ausbildungskosten-erstattung	4.812.086,31	5.081.800		5.081.800	5.005.620,55	-76.180

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
4482xxx von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>u. a. Erstattung der Umkreisgemeinden für das Anrufsammeltaxi, Erstattungen von Gemeinden für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Erstattung des Bezirks Oberfranken für Jugendhilfeleistungen nach dem SGB VIII, Erstattung des Landkreises Coburg für die Arbeitsgemeinschaft ÖPNV und die Radwegebeschilderung, Erstattung durch den örtlichen Träger von Jugendhilfeleistungen, Erstattung vom Landratsamt Coburg für SARS-CoV-2-Test- und Impfzentrum ohne Ansatzplanung ebenso beim Aufwand</i>	872.008,48	665.900		665.900	1.305.787,44	639.888
4482010 aus Gastschulbeiträge <i>Gastschulbeiträge für auswärtige Schülerinnen und Schüler an den städtischen Schulen (hauptsächlich für Gymnasien), daneben auch für die gemeinsamen Mittelschulen</i>	3.085.433,72	3.016.000		3.016.000	3.269.080,23	253.080
4483000 von Zweckverbänden <i>u.a. Personalkostenerstattung und Einnahmeüberschuss Zweckverband Zulassungsstelle Coburg, Erstattungen von Zweckverbänden für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Erstattung für Jahresabschlussprüfung und Vollstreckung für Zweckverbände</i>	498.830,91	572.900		572.900	527.300,40	-45.599
4484000 von der gesetzl. Sozialversicherung <i>u.a. jährliche Sachkostenabrechnung Pflegestützpunkt, im Jahr 2020 Erstattung Nachversicherung</i>	100.095,68	6.600		6.600	14.757,45	8.157
4485000 von verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sonderv. <i>Personalkostenerstattung von den SÜC für das gestellte Personal im Hallen- und Freibad Aquaria und sonstige Kostenumlagen von KU CEB, SÜC, Coburg Marketing, Landestheater und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für städtische Dienstleistungen, Personalkostenerstattung vom Kommunalunternehmen CEB für das gestellte Personal, die Personalkostenerstattung vom KU CEB und SÜC für Aquaria fiel geringer aus als eingeplant, folglich wurden auch die Aufwandsansätze unterschritten</i>	5.192.775,53	5.149.800		5.149.800	4.790.139,11	-359.661
4486000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>u. a. Personalkostenerstattung vom Jobcenter Coburg für das gestellte Personal, Erstattung für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Kostenbeteiligung Umschüler von Agentur für Arbeit</i>	1.268.232,79	1.331.300		1.331.300	1.211.516,35	-119.784
4487000 von priv. Unternehmen <i>u.a. Erstattungen aus Versicherungsfällen und Vertretungshonorare im Landestheater, Pfandfreigabeerklärungen und Löschungsbewilligungen von Firmen, Rückerstattung im Bereich Altlasten in 2020 und 2021</i>	8.364,57	36.900		36.900	2.180,18	-34.720
4488000 von übrigen Bereichen <i>u.a. Erstattung von Ersatzvornamekosten, Bestattungsleistungen und Abschiebekosten, Werversatz Schulbücher, Erstattungen für Tätigkeiten der Zentralen Beschaffungsstelle, Erstattungen für Fortbildungen der Selbsthilfegruppen, Erstattung für Rangrücktritts-erklärungen und Löschungsbewilligungen, Pfandfreigaben, Erstattung von Bestattungskosten, Ausgleichszahlungen</i>	28.028,27	28.200		28.200	24.588,54	-3.611

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
8 +Sonstige ordentliche Erträge	15.283.269,13	3.308.200		3.308.200	8.086.270,44	4.778.070
Als Auffangposten sind hier alle Erträge der Stadt, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, zu erfassen. Auch Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, da auch der Abgang der Vermögensgegenstände in der Ergebnisrechnung abgebildet wird (Bruttoprinzip). Die ertragswirksame Änderung von Bestandskonten gehört dazu und sonstige nicht zahlungswirksame Erträge fallen hierunter						
4511000 Konzessionsabgaben	2.037.417,48	2.176.700		2.176.700	2.176.680,00	-20
<i>Abgabe nach Konzessionsabgabenverordnung (KAV) von Versorgungsunternehmen für kommunale Leitungsrechte zur Strom-, Wasser- und Gasversorgung</i>						
4521200 Erträge aus Erstattung von Vorsteuern	22.527,36	0		0	0,00	0
<i>Vorsteuerüberhang im Bereich BgA Sportanlagen in 2020</i>						
4541000 Erlöse aus der Veräußerung v. Grundstücken und Gebäuden (Bruttomethode)	2.439.921,04	650.000		650.000	3.681.630,28	3.031.630
<i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, Mehreinnahmen aufgrund nicht eingeplanter Veräußerung von mehreren Grundstücken, geschätzte Ansatzpauschale im Jahr 2021 zu niedrig</i>						
<i>Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.</i>						
4542000 Erlöse bei Veräußerung v. beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des AV oberhalb der Wertgrenze GWG (Bruttomethode)	52.195,35	56.700		56.700	76.121,82	19.422
<i>Erträge aus dem Verkauf von z.B. ausgesonderten Feuerwehrfahrzeugen, ausgesonderten Maschinen und Fahrzeugen von Berufsschulen und beim Grünflächenamt, Rückforderung bei Familienförderung</i>						
<i>Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.</i>						
4551000 Erlöse aus Liquidation	0,00	0		0	7.130,63	7.131
<i>Liquidation der Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz 2021</i>						
4561000 Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder - eigener Wirkungskreis	107.204,39	139.800		139.800	95.079,50	-44.721
<i>Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder hauptsächlich im Bereich der kommunalen Verkehrsüberwachung sowie bei der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Bauverwaltung, Straßenverkehrswesen</i>						
4562000 Säumniszuschläge	67.639,65	82.000		82.000	58.572,26	-23.428
<i>Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen, Beitreibungsgebühren hauptsächlich Erhebung durch Stadtkasse und Mahnungen der Stadtbücherei</i>						
4563000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, Gewährverträgen usw.	0,00	0		0	10.417,37	10.417
<i>Verwaltungsgebühr aus Bürgschaftsübernahmen</i>						
4569000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	13.777,92	163.000		163.000	0,00	-163.000
<i>Ertragseinplanung für Straßenbaumaßnahmen, da hier Personalstunden für investive Maßnahmen im Nachhinein als Aufwandsminderung gebucht wird</i>						

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
4581000 Erträge aus Zuschreibungen <i>jährliche Wertanpassung der Erbbaurechtsgrundstücke, es wird die Wertdifferenz aus dem erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung zugeschrieben (fehlende Ansatzplanung), Nacherfassungen bei Inventar und Grundstücken, sonstige Wertkorrekturen der Anlagenbuchhaltung</i>	361.638,11	0		0	99.306,64	99.307
4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen <i>hauptsächlich aus der ertragswirksamen Auflösung der Bezirksumlagenrückstellung, des Weiteren aus der Herabsetzung der Pensions- und Beihilfe-Rückstellung der aktiven Beamten, sonstige ertragswirksame Auflösung bei Rückstellung, wenn der Grund hierfür entfallen ist, Auflösungen und Herabsetzungen sind wie die Rückstellung selbst nicht planbar</i>	7.804.126,16	0		0	1.841.222,00	1.841.222
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge <i>Durch den VdW Bayern (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft) wurde die Eröffnungs- und Schlussbilanz 2016 und die Rechnungslegung für das Geschäftsjahr 2016 über das Treuhandvermögen des Sanierungstreuhanders WSCO geprüft. Aufgrund dieser Prüfung wurde die Verbindlichkeit mit 2.277.546,88 € in 2020 komplett ausgebucht In 2021 Bucherlös aus Wertberichtigung auf Forderungen (aufgrund bilanzieller Wertberichtigung jahresübergreifend Habenüberhang im Abschreibungskonto) und Korrektur von Verwahrunge n, Erträge aus Wertabgabenbesteuerung (für hoheitliche Nutzung der Scherenwägen des Krematoriums und des Dienstfahrzeugs der Holzwirtschaft, aufgrund Steuerrecht)</i>	2.374.011,99	40.000		40.000	27.393,03	-12.607
4591100 Erträge aus Abfindungsanspruch <i>Aus Beschränkungen (Dienstbarkeiten, Nutzungsrechten, Leitungsrechten) an städtischen Grundstücken (nicht planbar)</i>	0,00	0		0	10.325,00	10.325
4591200 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen <i>Da die Ursprungsanordnung bereits aufwandswirksam ausgebucht wurde, wird ein neuer Ertrag generiert (nicht planbar)</i>	2.809,68	0		0	3.041,07	3.041
4599000 Andere sonstige ordentliche Erträge <i>Verbuchung geändert zu Konto 4461900</i>	0,00	0		0	-649,16	-649
9 + Aktivierte Eigenleistungen (Konto 4711000) <i>Erstellt die Stadt selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Stadt zur Herstellung von Anlagevermögen. Sofern diese Aufwendungen auch Herstellungskosten darstellen, z. B. Material- und Personalaufwand für selbst erstellte Vermögensgegenstände. Hauptanwendungsfall: Planungsleistungen des Personals im städtischen Hochbauamt, die als Herstellungskosten zum entsprechenden Vermögensgegenstand aktiviert werden. Daneben auch Leistungen des Grünflächenamtes wie Aufbau von Spielplätzen, Erstellen von Wegen, Rodungsarbeiten im Zusammenhang mit städtischen Hochbaumaßnahmen</i>	391.581,32	400.000		400.000	217.470,92	-182.529

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
10 +/- Bestandsveränderungen (Konto 4721000) Erhöht sich der Bestand an bilanzierten fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Bestandsveränderungen können sich aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben. Grundlage der Ermittlung der Veränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag. Die Stadt Coburg verfügt im Puppenmuseum über einen bilanzierten Warenbestand.	419,68	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10) Hier werden alle ordentlichen Erträge zusammen dargestellt.	203.299.055,57	171.297.800		171.297.800	206.179.569,33	34.881.769
11 – Personalaufwendungen Stadt und Landestheater einschl. Zuführung zu Rückstellungen. Die Personalaufwendungen umfassen alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Geld- und Sachleistungen an Beamte, tariflich Beschäftigte und sonstige Beschäftigte, nicht jedoch an Versorgungsempfänger. Dies beinhaltet Beamtenbezüge, Tabellenentgelte, Leistungsentgelte, Stellenzulagen, Amtszulagen, Ausgleichsleistungen, Jubiläumszuwendungen, Leistungen zur Vermögensbildung, andere Zulagen und Zuschläge, Jahressonderzahlungen, Abgeltung für Überstunden, Abfindungen, Übergangsgelder. Personal- und Dienstaufwand - Planung durch Personalamt	51.370.806,48	56.241.300	0	56.241.300	53.987.779,82	-2.253.520
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	4.686.944,46	5.294.800	0	5.294.800	4.828.937,71	-465.862
5011100 Aufwand Vergabebudget nach Art. 68 BayBesG	43.450,00	28.200	0	28.200	13.000,00	-15.200
5012000 Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	32.009.806,14	36.012.400	0	36.012.400	33.193.767,18	-2.818.633
5019000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	135.930,02	47.000	0	47.000	98.728,99	51.729
5019100 Personalaufwendungen für Schulweghelfer	424.525,92	651.800	0	651.800	515.527,13	-136.273
5019200 Personalaufwendungen für Schulbusbegleiter	18.652,63	42.400	0	42.400	13.644,22	-28.756
5019300 Orchesterverstärkungen	31.780,05	100.000	0	100.000	12.793,50	-87.207
5019400 Orchesteraushilfen	11.578,20	35.000	0	35.000	13.596,10	-21.404
5019500 Personalaufw. Statisterie, Extra-/Kinderchor	40.482,15	120.000	0	120.000	39.242,77	-80.757
5019700 Personalaufwendungen allgemeines Personal, Aushilfen Bühne, Werkstatt, Logenschließer, Garderobieren, Reinigung, Theaterarzt und sonstige im Landestheater	85.203,20	115.700	0	115.700	179.446,39	63.746
5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	3.260.073,08	3.338.600	0	3.338.600	3.441.417,86	102.818
5022000 Aufw. für Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.459.608,96	2.605.900	0	2.605.900	2.530.919,82	-74.980
5029000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	11.154,72	25.000	0	25.000	8.895,44	-16.105
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.209.261,52	7.271.000	0	7.271.000	7.406.368,35	135.368
5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	48.841,04	88.100	0	88.100	41.630,15	-46.470
5039100 Beiträge zur Künstlersozialversicherung	23.256,27	31.800	0	31.800	22.379,09	-9.421
5039110 Aufwendungen für Beiträge zur Versorg.anstalt d. deutscher Bühnen	2.073,20	10.000	0	10.000	1.428,80	-8.571
5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen	204.911,99	273.600	0	273.600	591.352,73	317.753
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	0,00	50.000	0	50.000	535.181,00	485.181
5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für aktive Beamte	0,00	50.000	0	50.000	0,00	-50.000
5071000 Zuführungen zu Rückstellungen Altersteilzeit (Beamte)	74.477,00	50.000	0	50.000	80.091,00	30.091
5072000 Zuführungen zu Rückstellungen Altersteilzeit (Beschäftigte)	409.910,00	0	0	0	339.180,00	339.180

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5077000 Zuführung zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung (LOB)	10.670,00	0	0	0	7.866,00	7.866
5080000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	124.883,38	0	0	0	24.755,27	24.755
5090000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden	43.332,55	0	0	0	47.630,32	47.630
<i>Eine Ansatzplanung ist bei der Zuführung zu Rückstellungen nicht möglich, da nicht vorhersehbar</i>						
12 – Versorgungsaufwendungen	3.870.966,62	1.424.500	0	1.424.500	1.467.615,71	43.116
Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsleistungen auch für Angehörige der ausgeschiedenen Beamten. Ebenso sind weitere Aufwendungen, z. B. Beiträge zur Sozialversicherung oder Beihilfen zu berücksichtigen. Ggf. können auch zusätzlich Zuführungen zu Pensionsrückstellungen anfallen, soweit sich die Ansprüche für den Kreis der Versorgungsempfänger verändert haben, z. B. durch Veränderungen der Sterbetafeln, die zur Berechnung der Rückstellungen herangezogen werden. Die jährlichen Umlagezahlungen an Versorgungskassen für Beamte können ganz oder teilweise Aufwendungen sein. Der Wertansatz der Pensionsrückstellungen ist zum Abschlussstichtag nur dann herabzusetzen, wenn er höher ist, als es der Barwert der noch in Zukunft zu leistenden Versorgungszahlungen. Zur Rückstellungsbildung werden jährlich Gutachten in Auftrag gegeben						
5111000 Versorgungsaufwendungen für Beamte für ehem. städtische Polizei-Beamte, ehem. städtische SÜC-Beamte, ehem. städtische Berufsschul-Beamte	387.504,57	389.000	0	389.000	343.631,47	-45.369
5141000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (ehem. Beamte)	348.251,05	485.500	0	485.500	392.812,24	-92.688
5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.797.019,00	400.000	0	400.000	458.760,00	58.760
5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	338.192,00	150.000	0	150.000	272.412,00	122.412
<i>Eine Ansatzplanung ist bei der Zuführung zu Rückstellungen nicht möglich, da nicht vorhersehbar</i>						
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.701.231,37	23.981.100	0	23.981.100	24.912.965,48	931.865
Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte und besondere Aufwendungen für das städtische Personal. Neben erbrachten Dienstleistungen durch Fremdfirmen sind hier auch weitere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zu erfassen, z. B. für die Schülerbeförderung oder für Lernmittel						
5211000 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.543.393,17	1.464.000	0	1.464.000	1.548.004,48	84.004
<i>hauptsächlich Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen, des Weiteren Unterhalt der Pump- und Hebewerke und Binnentwässerung, Aufwendungen für die Erhaltung und Pflege von schutzwürdigen Flächen und Biotopen</i>						

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5211100 Aufwendungen für Bauunterhalt <i>Allgemeiner Bauunterhalt und Kleinmaßnahmen an städtischem unbeweglichen Vermögen z.B. Verwaltungsgebäude, Schulen, Hallen, Brunnen, Feuerwehren, Puppenmuseum, Landestheater, Stadtarchiv, Bücherei, Kirchen, Kindergärten, Lager, Sportanlagen, öffentliche WC's, Tierheim, ZOB, Mehrzweckhäuser, vermietete Objekte</i>	1.784.777,58	1.603.500	0	1.603.500	2.157.079,55	553.580
5211110 Aufwand aus Gebäudewartungsverträgen <i>Für Brandmeldesysteme, Sicherheitseinrichtungen, Fahrstühle, Handfeuerlöcher, Rauchabzugsmeldeanlage, Hebeanlagen, Legionellen-Untersuchung, Notstromaggregaten, Sicherheitsleuchten in oben genannten Objekten</i>	256.516,42	257.500	0	257.500	296.045,02	38.545
5211120 Aufwendungen großen Bauunterhaltsmaßnahmen (Sondermaßnahmen) <i>Größte Maßnahmen 2021: Brandschutz und Innensanierung Rathaus, Dachsanierung Rosengasse 1, LED-Beleuchtung und Maler und Trockenbauarbeiten Ämtergebäude, Brandschutz und Umbau Standesamt im Bürglaßschlößchen, Umbau und Sanierung WC-Anlagen Heimatringschule, Erneuerung der Fenster und Fassade Gymnasium Albertinum, Sonnenschutz am Gymnasium Alexandrinum, Sanierung Flachdach Berufsschule Plattenacker</i>	1.690.874,14	1.580.000	0	1.580.000	1.273.051,02	-306.949
5211200 Aufwendungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen <i>25% der Unterhaltungskosten des gemeinsamen Zwischenlagers für Erdaushub und Bauschutt, Kostenteilung zwischen SÜC, WSCO, Stadt und KU CEB</i>	0,00	0	0	0	27.023,64	27.024
5211290 Lfd. Aufwand für Bauunterhalt an Gebäuden f. Sozialwohnraum (Hausverwalt. Wohnbau Coburg) <i>Unterhaltungsaufwand (seit 2021) aus Sozialwohnraum-objekten „Im Grund 25“ und „Max-Böhme-Ring 52-58“</i>	0,00	25.100	0	25.100	93.396,44	68.296
5221000 Aufwendungen für Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens <i>hauptsächlich Unterhaltung von Straßen, Brücken und Wegen, einschl. Verkehrsausstattung und Straßenbeleuchtung, Parkplätzen (Budgetzahlungen an das KU CEB) Altlastensanierung allgemein, Unterhaltsvertrag HUK arena, Unterhalt der Friedhofsanlagen, Legatsaufwand</i>	6.167.431,93	6.618.900	0	6.618.900	6.702.928,63	84.029
5221010 Aufwendungen f. Rekultivierung der Deponie am Verkehrslandeplatz Coburg <i>Nicht zahlungswirksame Rückstellungsbildung in 2020 und 2021 (nicht planbar)</i>	618.000,00	0	0	0	357.000,00	357.000
Im Bereich des Grünflächenamtes / öffentliches Grün:						
5221100 Aufwendungen für Unterhaltung von Wegen	7.529,14	10.000	0	10.000	11.861,50	1.862
5221200 Aufwendungen für Unterhaltung von Spielplätzen	42.243,12	35.000	0	35.000	6.954,90	-28.045
5221300 Aufwendungen für Unterhaltung von Grünanlagen	73.021,63	62.000	0	62.000	36.969,83	-25.030
5221400 Aufwendungen für Unterhaltung Brunnen	7.994,90	11.000	0	11.000	17.276,69	6.277
5221500 Aufwendungen aus Baumwurzelschäden	2.672,95	8.000	0	8.000	0,00	-8.000
Am Landestheater: (nicht investiv, da kein städt. Eigentum)						
5222012 für die Anschaffung von EDV-Software	18.958,61	5.000	0	5.000	2.197,56	-2.802
5222082 für die Anschaffung v. Büro und Geschäftsausst.	3.229,98	3.000	0	3.000	64.372,02	61.372
5222083 für die Anschaffung von EDV-Hardware	18.822,60	10.000	0	10.000	10.108,57	109

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5231000 Betriebskosten Stromeinspeisung PV-Anlage Ernestinum	13.015,76	11.800	0	11.800	12.246,92	447
5231110 Aufwendungen für Miete Gebäude <i>Aufgrund von Corona wurde für die Stadtratssitzung der Saal im Kongresshaus angemietet, Miete Am Viktoriabrunnen 4, Markt 2, Ketschengasse 6, Judengasse für KIZ und JUZ und Laden, Anmietung von Räumlichkeiten für Ganztagsbetreuung, Anmietung von Turnhallen von Vereinen, Probenräume und Apartments Landestheater</i>	397.613,27	428.100	0	428.100	418.901,50	-9.199
5231120 Aufwendungen für Miete bew.Gegenstände <i>Kopiergeräte und für Musikinstrumente am Landestheater</i>	83.323,29	107.100	0	107.100	115.107,51	8.008
5231130 Aufwendungen für sonstige Mieten <i>u.a. Anmietung von Gerätschaften in der HUK arena, Webhosting, in 2020 geänderte Verbuchung bei Internetgebühren, Datenleistungsnutzung, in 2021 einmalig erhöhter Mietaufwand aus Hosting aufgrund Neugestaltung coburg.de</i>	6.647,12	88.500	0	88.500	27.639,49	-60.861
5231150 Aufw. Stellplatz-Mieten einschl. Konto 5231100 <i>Stellplatzmieten Parkhäuser</i>	34.247,18	0	0	0	34.565,78	34.566
5231200 Aufwendungen für Pachten <i>hauptsächlich für forstwirtschaftliche Wälder</i>	9.191,13	6.700	0	6.700	12.626,13	5.926
5231210 Aufwendungen aus Gestattungsrechten an fremden Grundstücken <i>bei Bushaltestellen</i>	460,00	0	0	0	460,00	460
5231230 Aufwendungen für Mieten für techn. Anlagen <i>am Landestheater für Brandmeldeanlage, Sicherheitssysteme, Überwachungsanlage, sonstige Bürotechnik</i>	47.947,23	97.000	0	97.000	36.081,66	-60.918
5231300 Aufwendungen für Erbbauzinsen/ Nießbrauch <i>Lossastraße 1 / ZOB</i>	88.544,06	88.600	0	88.600	93.260,48	4.660
5232100 Aufwendungen für Leasing Fahrzeuge <i>Für Bürgermeisterfahrzeuge und Batteriemiete für E-Fahrzeuge</i>	10.952,81	4.600	0	4.600	12.235,71	7.636
5232200 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung <i>In 2020 Leasing von Wahl-Notebooks enthalten</i>	36.863,41	8.800	0	8.800	1.372,36	-7.428
5241000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Straßenreinigung, Bedürfnisanstalten, Altlastenentsorgung, Reinigung bei vermieteten Objekten und des sonst. Grundbesitzes, Reinigung der Verwaltungsgebäude, Sporthallen, Schulen, der öffentlichen Verkehrsflächen, Winterdienst, Zählermiete, Wachdienst</i>	2.008.515,37	2.116.500	0	2.116.500	2.021.328,07	-95.172
5241310 Aufwendungen für Heizung	1.194.064,18	1.240.300	0	1.240.300	1.421.899,97	181.600
5241320 Aufwendungen für Strom einschl. Konto 5243000	861.574,15	1.332.100	0	1.332.100	885.474,66	-446.625
5241330 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	286.620,73	284.200	0	284.200	280.486,45	-3.714
5242000 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	228.785,89	223.200	0	223.200	224.969,79	1.770

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5249000 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	39.711,24	56.800	0	56.800	29.734,04	-27.066
Besonderer Sachbedarf am Landestheater für						
5249100 Aufwendungen für Instandhaltungen und Rep.	52.575,22	15.000	0	15.000	34.449,45	19.449
5249200 Aufwendungen für Feuersicherheitswachen	9.572,00	20.000	0	20.000	10.524,70	-9.475
5249300 Aufwendungen für Wachdienste	104.210,07	155.000	0	155.000	142.646,99	-12.353
5249500 Aufwendungen für Verkehrskadetten	0,00	4.000	0	4.000	900,00	-3.100
5249600 Aufwendungen für technische Prüfkosten	53.481,81	45.000	0	45.000	47.999,19	2.999
5251200 Aufwendungen für die Kfz-Steuer	1.230,64	1.500	0	1.500	2.072,37	572
5251300 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	4.149,16	2.500	0	2.500	4.343,98	1.844
5251400 Aufwendungen für Prüfkosten von Fahrzeugen	948,19	1.500	0	1.500	829,00	-671
5251500 Aufwendungen für die Anschaffung von KFZ	0,00	500	0	500	38.589,57	38.090
2021 E-Staplers (nicht investiv, da kein städt. Eigentum)						
5251900 Sonstige Aufwendungen für Fahrzeuge	5.143,30	5.000	0	5.000	5.932,15	932
Aufwendungen für die Unterhaltung:						
5251000 von Dienst-Fahrzeugen	240.530,00	238.700	0	238.700	255.994,62	17.295
5255100 des beweglichen Vermögens der Dienststellen	685.677,36	717.800	0	717.800	764.509,85	46.710
5255101 von Schulausstattung	39.258,06	41.500	0	41.500	38.907,99	-2.592
5255102 von EDV-Ausstattung	112.840,56	98.500	0	98.500	130.802,79	32.303
Anschaffung / Ersatzbeschaffung bis 250 €:						
5255210 allgemeine Verwaltung incl. Konto 5223000	224.327,44	171.200	0	171.200	162.983,69	-8.216
5255211 Schulausstattung	63.909,47	26.700	0	26.700	111.546,73	84.847
5255212 EDV-Schulausstattung bis 250 €(netto)	119.830,18	57.500	0	57.500	101.197,89	43.698
5255213 im Rahmen von Hochbaumaßnahmen	71.463,84	89.600	0	89.600	15.260,33	-74.340
Anschaffung / Ersatzbeschaffung 250 € bis 800 €:						
5255220 allgemeine Verwaltung	320.857,97	258.700	0	258.700	175.486,14	-83.214
5255221 Schulausstattung v	77.733,36	35.300	0	35.300	103.184,95	67.885
5255222 EDV-Schulausstattung	524.953,23	220.000	0	220.000	793.702,40	573.702
5255223 im Rahmen von Hochbaumaßnahmen	101.128,18	150.200	0	150.200	21.537,23	-128.663
5255215 und 5255225 befristeter Nutzungsrechte aus Software-Lizenzen, Konzessionen	0,00	0	0	0	6.413,91	6.414
Wird bei Software-Lizenzen ein periodisches Nutzungsentgelt bzw. eine Gebühr fällig, so ist diese nicht zu aktivieren, sondern im Ergebnishaushalt nachzuweisen, neue Verbuchung ab 2021						
5255300 Aufwendungen aus Wartung elektrischer Anlagen und Betriebsmittel nach UVV / DGUV, Wartung von Schwachstromanlagen	83.138,11	110.000	0	110.000	83.381,52	-26.618
52611xx Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, erhöhter Bedarf im Landestheater und im Grünflächenamt	100.198,29	82.300	0	82.300	133.817,52	51.518
52612xx Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, geringerer Fortbildungsaufwand in verschiedenen Bereichen, auch bedingt durch Corona	232.698,97	484.400	0	484.400	358.041,98	-126.358

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen u.a. Formsolutions-Formulare, Fundinfo, Bedarf zur Ausschmückung des Trausaales, Abholung Müllablagerungen, Domainreservierungen, Internetgebühren, Unterhaltung Buswarteallen, Sachaufwand für Jugendsozialarbeit an Schulen, Ehrenamtsfeier der Kontaktstelle Ehrenamt, Schnuppertickets für ÖPNV für Neubürger, Halbjahresnetzkarte für Führerscheinausgabe, geringerer Aufwand als geplant bei den Schülerfreizeitickets, geringerer Aufwand im Bereich des ÖPNV	109.864,94	119.900	0	119.900	74.970,40	-44.930
5271110 Aufwendungen aus Abwicklung von Maßnahmen zum Katastrophenschutz Corona u.a. Personalkosten und Sachaufwand für Test- und Impfzentrum und sonstige Schutzmaßnahmen ohne Haushaltsansatz, Erstattung vom Landratsamt ebenso ohne Ansatz	200.605,02	0	0	0	47.775,66	47.776
5271200 Aufwendungen für Schulbetrieb	278.764,62	337.300	0	337.300	273.795,02	-63.505
5271210 Aufwendungen für Lehrwerkstätten	37.402,89	57.700	0	57.700	36.252,99	-21.447
5271220 Aufwendungen für Blockschüler	109.617,89	130.000	0	130.000	139.307,68	9.308
5271320 Sonst. Sachaufwand für offene Ganztagschulen	6.081,68	10.500	0	10.500	6.084,47	-4.416
5271500 Aufwendungen f. zuschussfähige Lernmittel - Art. 22 BaySchFG	152.447,57	167.400	0	167.400	176.158,76	8.759
5271310 Sonst. Sachaufwand allg. Verw. u.a. Mitarbeiterbetreuung, Gleichstellungsstelle, Dienstjubiläen, Ehrungen, Förderpreis der Musik, Friedrich-Rückert-Preis, Umsetzung Klimaschutzkonzept, die eingeplanten Mittel für die Umsetzung des Klimaschutzes wurden nur mit 18% abgeschöpft	29.379,72	133.200	0	133.200	37.394,24	-95.806
5271330 Sonst. Sachaufwand bei Theater und Konzerten	768,04	6.000	0	6.000	39,18	-5.961
5271350 Sachaufwand für besondere Aufgaben Budget für Kooperationsbeauftragte für den Übergang Kindertagesstätte zur Schule, Kommunaler Kinderbeauftragter und Klimaschutzbeauftragter	1.020,99	3.500	0	3.500	990,03	-2.510
5271360 Sachaufwand für "Coburg - die Familienstadt"	5.443,24	10.700	0	10.700	9.456,96	-1.243
5271400 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit Größte Haushaltsansätze im Bereich klimafreundliche Mobilität, Corporate ID und beim Landestheater	122.779,97	176.100	0	176.100	149.295,86	-26.804
5271420 Aufwendungen für Ehrungen und sonstige Veranstaltungen Aufwendungen für Ehrungen und sonstige Veranstaltungen u.a. Ehrenringe, Medaillen und Teller für Stadträte, Ehrungen, Repräsentation, Partnerschaften, Veranstaltungen des Sportamtes zu Förderung des Sports, geringerer Aufwand aufgrund geänderter Verbuchung	30.795,30	56.800	0	56.800	34.080,13	-22.720
Neu eingerichtet aufgrund Versteuerung: 5271491 Aufwendungen für Ehrung und Repräsentation 10 € bis 35 € Pauschalversteuerung §37b EStG	0,00	0	0	0	205,21	205
5271492 Aufwendungen für Ehrung und Repräsentation über 35 € Pauschalversteuerung §37b EStG	1.343,70	0	0	0	1.288,95	1.289

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5271430 Aufwendungen für den Theaterfotografen	25.948,00	10.000	0	10.000	42.255,62	32.256
5271440 Aufwendungen für Anzeigen	5.805,24	35.000	0	35.000	11.216,83	-23.783
5271450 Aufwendungen für Druckkosten	18.210,38	30.000	0	30.000	15.021,78	-14.978
5271610 Aufwendungen für Dekorationen, Maschinen und Werkstatteinrichtungen	204.845,64	200.000	0	200.000	284.342,72	84.343
5271620 Aufwendungen für Kostüme	70.158,88	85.000	0	85.000	65.254,26	-19.746
5271630 Aufwendungen für Aufführungsmaterial	32.912,21	52.000	0	52.000	38.401,43	-13.599
5271640 Aufwendungen für Karten- u. Programmdruck	33.438,44	60.000	0	60.000	52.782,81	-7.217
5271641 Aufwendungen für Kartendruck (keine USt.)	0,00	2.000	0	2.000	0,00	-2.000
5271643 Aufwendungen für Programmhefte und Artikel Theatershop (7 % USt.)	1.332,00	5.000	0	5.000	1.698,49	-3.302
5271650 Aufwendungen für Maskenbedarf	15.398,79	25.000	0	25.000	8.706,83	-16.293
5271660 Aufwendungen für Bühnenrequisiten	11.066,51	25.000	0	25.000	11.063,39	-13.937
5271670 Aufwendungen für Ballettbedarf	5.370,05	7.000	0	7.000	6.523,06	-477
5271682 Aufwendungen für Abstecher	181,40	10.000	0	10.000	1.390,00	-8.610
5271690 Aufwendungen für sonst. Theaterbedarf	2.727,01	1.000	0	1.000	517,88	-482
5271920 Aufwendungen für sonst. Reparaturen	0,00	500	0	500	158,27	-342
5271990 Aufwendungen für Beleuchtung und Ton	114.683,25	20.000	0	20.000	81.124,84	61.125
5271900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen hauptsächlich Aufwendungen aus dem Betrieb des Corona-Testzentrums ohne Haushaltsansatz, Erstattung vom Landratsamt ebenso ohne Ansatz, des Weiteren Verwaltungskosten und Prüfgebühren nach AsylbewLG	268.918,77	113.400	0	113.400	288.566,10	175.166
5280000 Aufwendungen für Ergänzung des Büchereibestand (1,50 € je Einwohner)	67.665,53	66.000	0	66.000	62.360,53	-3.639
5281000 Aufwendungen für Verbrauch Vorräte Vorräte, hauptsächlich für Pflanzen, Bäume, Saatgut, Setzlinge, Mehrbedarf im Bereich Holzwirtschaft, auch Taubenfutter	104.322,74	86.800	0	86.800	100.225,92	13.426
5281100 Aufwendungen für Anschaffungen Lebensmittel Anschaffungen Lebensmittel in städtischen Kindertageseinrichtungen	48.505,62	68.600	0	68.600	53.219,53	-15.380
5281130 Aufwendungen für den Kauf von Feuerwehrbekleidung einschl. Schutzanzügen, Abzeichen, Mützenknöpfen, Helmen, Handschuhen usw. (Festwertverfahren 50 %)	23.886,70	30.000	0	30.000	12.666,31	-17.334
5281150 Aufwendungen aus dem Kauf von Schülertischen und -stühlen (Festwertverfahren 50%)	30.961,90	0	0	0	7.698,21	7.698
5281160 Aufwendungen aus dem Kauf von Parkbänken und -tischen (Festwertverfahren 50%)	18.037,00	14.000	0	14.000	13.199,39	-801
5281200 Aufwendungen für Auftragsabwicklung im Grünflächenamt, fehlende Ansatzplanung	34.919,37	38.200	0	38.200	52.762,61	14.563
5281210 Aufwendungen aus dem Erwerb von Verkaufsartikeln für den Puppenmuseumsshop	3.086,22	8.000	0	8.000	3.946,57	-4.053
5281900 Bestandsveränderungen Waren im Puppenmuseum -nicht zahlungswirksam-	0,00	0	0	0	337,76	338
5281220 Aufwendungen aus von Dekorationsartikeln für Aussegnungshalle	85,98	1.500	0	1.500	66,45	-1.434
5281230 Aufwendungen Urnen, ID-Steinen, Etikettenaufklebern usw. für das Krematorium	3.618,10	12.000	0	12.000	9.301,12	-2.699

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5291000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen u.a. Leistungen durch Personaldienstleister, IT-Unterstützungsleistungen, Personalausweise, Reisepässe, Aufenthaltserlaubnisse, Bestattungskosten, Vergütungen und Entschädigungen im Bereich der Musik- und Kulturpflege, Coburger Rückert-Preis, Entsäuerung Archivgut, Aufwandsentschädigung und Personalkostenerstattung für Aufarbeitung der Coburger Stadtgeschichte und Reformationsmagazin, Neujahrsempfang, Jugendhilfeplanung, Holzrückung und sonstige Dienstleistungen in der Holzwirtschaft und dem Ökomanagement im Wald	643.923,69	926.200	0	926.200	882.452,54	-43.747
5291001 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Fahrdienste - PCR-Pooltestungen an Schulen	0,00	0	0	0	20.408,50	20.409
5291290 Aufwendungen für Verwaltungskosten aus Hausverwaltung Sozialwohnraum (Wohnbau Stadt CO) Vergütung für Objektbetreuung Im Grund 25 und Max-Böhme-Ring 52-58 an WSCO je Wohnung 375 € (netto) je Stellplatz 37,50 (netto) im Jahr	11.507,98	20.100	0	20.100	20.482,88	383
14 – Bilanzielle Abschreibungen	13.544.768,82	11.064.200	0	11.064.200	11.391.932,79	327.733
Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die lineare Abschreibung erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen. Auch außerplanmäßige Abschreibungen werden hier erfasst. <u>Planmäßige Abschreibungen</u> auf:						
5711x00 immaterielle Vermögensgegenstände (DV-Software, Rechte, geleistete Zuwendungen)	1.708.401,62	1.753.100	0	1.753.100	1.754.166,01	1.066
5712100, 5712200, 5713000 unbebaute und bebaute Grundstücke, Infrastrukturvermögen (haupts. für Straßenaufbau) und grundstücksgleiche Rechte	7.049.215,55	7.364.400	0	7.364.400	7.251.221,48	-113.179
5714100 Maschinen	83.636,79	104.300	0	104.300	66.138,79	-38.161
5714200 technische Anlagen	130.027,94	145.100	0	145.100	128.797,77	-16.302
5714300 Fahrzeuge	360.504,72	389.500	0	389.500	360.561,06	-28.939
5715xx0 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.003.324,92	995.100	0	995.100	1.083.891,24	88.791
<u>Abschreibung auf:</u>						
5721000 Finanzanlagen Anteile an der WiföG mbH wurden aufgrund nicht mehr vorhandener Werthaltigkeit zum Jahresabschluss 2020 mit 550.000 € und 2021 mit 100.000 € abgeschrieben	550.000,00	0	0	0	100.000,00	100.000
5732100 Einzelwertberichtigung von Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit Abschreibung im Rahmen des Forderungsmanagements der Stadtkasse	285.233,02	82.900	0	82.900	43.173,70	-39.726
5732200 Pauschalwertberichtigung von Forderungen, hauptsächlich im Bereich der Gewerbesteuerforderungen (die Wertberichtigung erfolgt nach Einschätzung der Steuerabteilung) und aufgrund von allgemeinen Schätzungen in Bezug auf den Ausfall, bilanzielle Wertberichtigung zur korrekten Darstellung der Werthaltigkeit der Forderungen in der Bilanz	1.393.503,95	90.000	0	90.000	64.848,94	-25.151
5739000 Sonstige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, Wertberichtigung	7,74	0	0	0	4.294,93	4.295

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
<u>Außerplanmäßige</u> Abschreibungen auf:						
5741000 immaterielle VG des AV in 2020 und 2021 Ausbuchung des Investitionszuschusses für den Treppenzugang zum Park&Ride Parkplatz DB, da es sich nicht um aktivierungsfähige Buchungen gehandelt hat und sonstige Korrekturen bei bilanzierter DV-Software und immateriellen Rechten und Abgänge	550.676,50	0	0	0	1.805,49	1.805
5742000 Grundstücke und Gebäude Jährliche Wertkorrekturen an Erbbaurechten (2021: erhebliche Korrektur bei EBR Fröbelstraße, aufgrund Verlängerung des Vertrages) und sonstige Korrekturen und Abgang	2.680,29	0	0	0	380.166,99	380.167
5743000 Infrastrukturvermögen in 2020 Ausbuchung verschiedener Anzahlungen auf Tiefbaumaßnahmen (z.B. Julius-Popp-Straße, Neubau Verbindungsstraße, Gehwegergänzung), da diese nun doch nicht umgesetzt werden und Ausbuchung da Aufwand bei Mohrenbrücke und Abbruch Leopoldstraße 5; 2021: nur außerplanmäßige Abschreibung von Parkscheinautomaten	282.053,94	0	0	0	1.212,08	1.212
5744000 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge wegen Abgang / Entsorgung	7,00	0	0	0	12,00	12
5745000 Betriebs- und Geschäftsausstattung wegen Abgang / Entsorgung	5.859,73	100	0	100	11.508,38	11.408
5745100 Inventurabgänge	103,14	0	0	0	640,28	640
<u>Sonstige Abschreibungen:</u>						
5791200 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler hauptsächlich Abschreibung auf Arkaden am Schloßplatz	11.158,44	11.300	0	11.300	11.120,12	-180
5791300 Beteiligung an der Vorsorgungsrücklage Art. 13 Abs. 3 BaVerRücklG bis einschl. 2017 waren Zuführungen zur Versorgungsrücklage zu leisten und ab 2018 bis 2032 wird in 15 gleich hohen Beträgen aufgelöst, da sich der wirtschaftliche Herausgabeanspruch entsprechend reduziert	128.373,53	128.400	0	128.400	128.373,53	-26
15 – Transferaufwendungen Hierunter sind alle Leistungen der Stadt an Dritte zu erfassen, die von der Stadt gewährt werden, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen in der Regel auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Art gemeindlicher Leistungen stellen Transferleistungen dar und sind von der Stadt als Aufwendungen in der Ergebnisrechnung zu erfassen (Transferaufwendungen). Darunter fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte (Sozialtransfers). Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegsgopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Aber auch Hilfen der Stadt an Unternehmen (Subventionen) fallen hierunter. Als Transferaufwendungen werden daher z. B. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie Schuldendiensthilfen und anderes, erfasst. Die Steuerpflichten der Stadt sind hierunter nicht zu erfassen. Auch Umlagen, die an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, aber auch Umlagen an Zweckverbände und ähnliche kommunale Zusammenschlüsse für die Erfüllung bestimmter Aufgaben gehören zu dieser Position.	69.893.378,46	71.365.500	0	71.365.500	75.427.990,63	4.062.491

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
<u>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an / für</u> (näheres ist dem jährl. Zuwendungsbericht zu entnehmen)						
5311000 Land	1.373.779,00	1.627.900	0	1.627.900	1.492.719,00	-135.181
u.a. Krankenhausumlage (1,3 Mio. €, 150 T € unter Ansatz), Entschädigungsfond nach Denkmalschutzgesetz (77 T €), Katastrophenschutzfond (4 T €)						
5312000 Gemeinden und Gemeindeverbände	160.299,63	179.900	0	179.900	178.466,11	-1.434
hauptsächlich Zuschuss Therme Natur an die Stadt Bad Rodach (150 T €)						
5313000 Zweckverbände	202.178,05	269.600	0	269.600	1.057.447,35	787.847
Umlage Krankenhauszweckverband für Schuldendienst und Kindertagesstätte, erhebliche zusätzliche Umlage für Instandhaltung und Investitionen am Klinikum mit 853 T € (insg. 937 T €), Umlage Zweckverband für Rettungsdienst (118 T €) u.a.						
5315xx0 Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	12.533.738,82	13.884.800	0	13.884.800	12.744.337,03	-1.140.463
Landestheater (7,3 Mio. €), VHS (Zuschuss 280 T €, 39 T € für Berufsintegrationsjahr BSI und 182 T € für BIWAQ), SÜC nach ÖPNV-Vertrag, ÖPNV-Zuweisung und für A.S.T. und kontaminiertes Erdgut (insg. 526 T €), WiföG (1,3 Mio. €), Coburg Marketing (2,3 Mio. €), Zukunft Coburg Digital (Zuschuss 280 T €) und Coburg Stadt und Land aktiv (Zuschuss 117 T €)						
5316000 Verwaltungskostenzuweisung vom Landestheater an Stadt	81.532,45	85.300	0	85.300	65.729,41	-19.571
5317000 private Unternehmen	141.568,57	176.400	0	176.400	1.461.961,78	1.285.562
im Bereich der Förderung der Erziehung in der Familie und Bundesprogramm Demokratie, geänderte Bereichszuordnung bei Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen						
5318000 übrigen Bereich (einschl. 5314xxx)	1.835.762,29	1.816.900	0	1.816.900	1.745.421,93	-71.478
u.a. Tier- und Naturschutzverein, Soziale Einrichtungen wie Domino, for you, ASB, AWO, ejott, Heinrich-Schaumberger- Schule, Sonderpädagogik für Waldorfschulverein, Sanierung von Sportstätten, EJOTT/Caritas/Diakonisches Werk für Gemeinwesen- und Jugendsozialarbeit bzw. für Beratungsstellen, Zuschüsse an Sportvereine, Betriebskostenzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen, Runder Tisch, Verein Domino für die Einrichtungen JUZ, KIZ und Familienzentrum, Selbsthilfegruppen, ambulante sozialpflegerische Dienste						
5318100 Zuschüsse für die Sanierung Sportstätten	490.501,25	507.600	0	507.600	343.591,76	-164.008
5318200 Förderungsbeiträge und Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine	572.942,71	628.200	0	628.200	611.789,23	-16.411
5318300 Zuschüsse für laufende Zwecke an Träger von Kindertageseinr.	11.770.871,26	11.644.800	0	11.644.800	10.823.103,39	-821.697
5318310 Zuschüsse für laufende Zwecke an die Evang. Jugend (EJOTT)	328.873,44	360.600	0	360.600	294.908,52	-65.691
5318320 Zuschüsse für laufende Zwecke an Einrichtungen der Jugend- und Sozialarbeit	107.186,33	117.500	0	117.500	92.423,31	-25.077
5318330 Zuschüsse für laufende Zwecke an das Diakonische Werk Coburg	229.789,39	237.700	0	237.700	206.914,00	-30.786

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5318340 Zuschüsse für laufende Zwecke an den Verein Domino Coburg	725.460,62	800.900	0	800.900	644.198,68	-156.701
5327000 Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	12.240,00	12.300	0	12.300	12.240,00	-60
5331200 Leistungen der Jugendhilfe an Pers. a.v.E. - örtl. Tr. (Integration, Tagespflege)	224.451,40	247.600	0	247.600	259.147,26	11.547
5331210 Leistungen der Sozialhilfe an natürl. Personen - a.v.E. örtl. Träger (Senioren)	1.737.351,24	1.902.700	0	1.902.700	1.920.986,28	18.286
5331211 Leistungen der Sozialhilfe a.v.E. an Senioren f. einm. Leistungen(Beihilfen, Umzüge)	15.237,68	14.100	0	14.100	5.213,64	-8.886
5331212 Leistungen der Sozialhilfe a.v. E., örtl. Tr. an jung. Erwerbsunf. (Krankenk. etc.)	1.209.731,14	1.256.000	0	1.256.000	1.281.179,33	25.179
5331213 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen außerhalb v. Einrichtungen Ausgabe von Ferienpässen	580,48	12.000	0	12.000	7.140,01	-4.860
5331214 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen außerhalb v. Einrichtungen Internationale Jugendarbeit	4.719,71	15.000	0	15.000	13.527,31	-1.473
5331215 und 5331217 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen außerhalb v. Einrichtungen Schulg. ehrenamtl. Mitarbeiter	-1.156,06	1.800	0	1.800	0,00	-1.800
5331220 Leistungen der Sozialhilfe außerhalb Einrichtungen örtlicher Träger an EU-Ausländer	8.738,22	20.000	0	20.000	5.178,75	-14.821
5331221 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen außerhalb v. Einrichtungen Ausgabe von Familienpässen	-9.510,12	0	0	0	0,00	0
5331223 Leistungen der Sozialhilfe an natürl. Personen a.v.E. ö.Tr. (häusliche Pflege-PG 4)	-15.394,16	0	0	0	0,00	0
5331230 Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen a.v.E.	120.129,18	120.200	0	120.200	120.158,18	-42
5331231 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 27 Abs. 3 SGB VIII Therapien/Diagnosen	12.317,00	18.000	0	18.000	12.413,50	-5.587
5331232 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 30 SGB VIII Erziehungsbeistandschaften für Minderjährige	189.374,81	185.000	0	185.000	155.338,13	-29.662
5331233 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 31 SGB VIII Sozialpädagogische Familienhilfe	321.512,86	507.900	0	507.900	381.488,56	-126.411
5331234 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 33 SGB VIII Vollzeit-/Bereitschaftspflege	266.396,96	205.100	0	205.100	307.318,56	102.219
5331235 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 33 SGB VIII Sonderleistungen Bereitschaftspflegefamilien	0,00	100	0	100	0,00	-100
5331236 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 33 SGB VIII Sonst. Leistungen an Pfl.-fam.	0,00	10.200	0	10.200	0,00	-10.200
5331237 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. § 42 SGB VIII - Inobhutnahmen in Pflegefamilien	0,00	100	0	100	0,00	-100
5331239 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. § 35 SGB VIII - Intensive sozialpäd. Einzelbetreuung	105.248,25	120.000	0	120.000	105.870,87	-14.129
5331240 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. Verauslagung HzE- §33 SGB VIII Vollzeit-/Bereitschaftspflege	422.296,22	452.500	0	452.500	413.305,53	-39.194
5331241 Eingliederungshilfe nach SGB VIII in Pflegefamilien	969,00	100	0	100	0,00	-100
5331243 § 35 a SGB VIII Eingliederungshilfe ambulant (Schulassistentz)	0,00	0	0	0	73.324,74	73.325
5331250 Leistungen der Sozialhilfe außerhalb Einrichtungen örtlicher Träger an sonstige Ausländer	6.099,26	20.000	0	20.000	672,09	-19.328
5331251 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. §§ 41, 33 SGB VIII - Volljähr. Erziehungsbeistandschaften	31.002,16	27.200	0	27.200	43.182,28	15.982
5331252 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. §§ 41, 27 Abs. 3 SGB VIII - Volljährige, Diagnosen/Therap.	1.328,00	3.000	0	3.000	498,00	-2.502
5331253 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. §§ 41, 35 a SGB VIII - Vollj. Eingliederungshilfen ambulant	744,73	100	0	100	1.185,03	1.085
5331254 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E.	364,88	100	0	100	0,00	-100

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5331256 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0	0	0	171,18	171
5331400 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen örtl. Träger UmFe	1.780,00	100	0	100	4.105,54	4.006
5332100 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen - überörtlicher Träger	139.730,57	85.000	0	85.000	305.745,01	220.745
5332200 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.458.841,25	2.934.800	0	2.934.800	3.337.953,65	403.154
5332210 Leistungen der Sozialhilfe in Einrichtungen örtlicher Träger an Deutsche	387.657,50	446.000	0	446.000	407.196,66	-38.803
5332220 Leistungen der Sozialhilfe in Einrichtungen örtlicher Träger an EU-Ausländer	80.066,82	18.000	0	18.000	19.688,23	1.688
5332230 Leistungen der Sozialhilfe in Einrichtungen örtlicher Träger an asylberechtigte Ausländer	81.128,52	207.900	0	207.900	308.137,90	100.238
5332240 Leistungen der Sozialhilfe in Einrichtungen örtlicher Träger an Bürgerkriegsflüchtlinge	0,00	52.800	0	52.800	48.386,95	-4.413
5332280 Freiwillige Übernahme Mittagsverpflegung und Mittagsbetreuung	185.727,45	483.500	0	483.500	256.302,15	-227.198
5334000 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 Abs. 2 SGB II Kinderbetreuungskosten	63.375,00	51.500	0	51.500	64.091,00	12.591
5338000 geänderte Verbuchung neu auf Konto 5271900	0,00	10.000	0	10.000	0,00	-10.000
5338110 Leistungen nach dem AsylbG – Kommunale Unterkünfte, Mieten	548.379,66	533.300	0	533.300	488.345,93	-44.954
5338111 Leistungen nach dem AsylbG – Kommunale Unterkünfte, Einrichtungsgegenstände	6.145,65	6.300	0	6.300	6.956,37	656
5338140 Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HLU in Privatwohnungen	571.220,62	585.000	0	585.000	512.799,80	-72.200
5338141 Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HbL in Privatwohnungen	195.797,32	345.000	0	345.000	274.793,52	-70.206
5338144 Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. persönl. Bedürfnisse in Privatwohnungen	41.082,23	40.000	0	40.000	53.295,40	13.295
5338145 Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. Lebensunterh. in Privatwohnungen	69.595,82	70.000	0	70.000	103.168,70	33.169
5338146 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG ambulant in Privatwohnungen	16.166,08	30.000	0	30.000	27.387,44	-2.613
5338147 Leistungen Arbeitsgelegenh. § 5 AsylbLG in Privatwohnungen	360,80	500	0	500	2.258,40	1.758
5338148 Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Sachleistung in Privatwohnungen	568,70	4.000	0	4.000	362,40	-3.638
5338149 Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Geldleistung in Privatwohnungen	1.692,44	3.000	0	3.000	4.007,12	1.007
5338151 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG stationär in Privatwohnungen	26.814,05	15.000	0	15.000	37.047,18	22.047
5338152 Leistungen nach § 16 AsylbLG (Kinderfreizeitbonus) in Privatwohnungen	0,00	0	0	0	4.500,00	4.500
5338260 Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HLU in staatl. Unterkünften	239.075,33	220.000	0	220.000	217.937,82	-2.062
5338261 Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HbL in staatl. Unterkünften	74.005,41	100.000	0	100.000	58.794,02	-41.206
5338264 Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. persönl. Bedürfnisse in staatl. Unterkünften	44.521,25	50.000	0	50.000	58.038,73	8.039
5338265 Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. Lebensunterh. in staatl. Unterkünften	54.887,94	70.000	0	70.000	79.686,79	9.687
5338266 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG ambulant in staatl. Unterkünften	31.581,20	70.000	0	70.000	54.894,18	-15.106
5338267 Leistungen Arbeitsgelegenh. § 5 AsylbLG in staatl. Unterkünften	2.385,60	3.000	0	3.000	1.232,00	-1.768
5338268 Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Sachleistung in staatl. Unterkünften	5.568,20	4.000	0	4.000	4.697,30	697
5338269 Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Geldleistung in staatl. Unterkünften	1.155,74	3.000	0	3.000	1.618,82	-1.381
5338271 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG stationär in staatl. Unterkünften	52.507,69	100.000	0	100.000	76.710,09	-23.290

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5338272 Leistungen nach § 16 AsylbLG (Kinderfreizeitbonus) in staatlichen Unterkünften	0,00	0	0	0	3.400,00	3.400
5339000 Sonstige soziale Leistungen	4.768,81	500	0	500	2.502,26	2.002
5339100 Leistungen nach dem Heimkehrergesetz und nach §§ 276 und 276 a LAG, Leistungen an Kriegsopfer und ähnl. Anspr.ber., Leistungen aus Ausgleichsabgabe nach Schwerbeh.G, die als Beihilfen und Darlehen gewährt werden	4.545,84	7.000	0	7.000	0,00	-7.000
5339650 Sonstige soziale Leistungen aus zweckger. Verwendung von Spendenmitteln	12.386,85	6.000	0	6.000	8.016,98	2.017
Leistungen aus dem Bereich Bildung und Teilhabe:						
5339810 Mittagverpflegung (Leistung Bildung/Teilhabe)	165.201,17	169.100	0	169.100	173.698,78	4.599
5339820 Schulbedarf (Leistung Bildung/Teilhabe)	87.244,39	86.300	0	86.300	83.052,18	-3.248
5339830 Schulausflüge, Klassenfahrten (Leistung Bildung/Teilhabe)	2.951,48	35.100	0	35.100	2.218,84	-32.881
5339840 Soziale u. kulturelle Teilhabe (Leistung Bildung/Teilhabe)	12.320,17	20.400	0	20.400	10.978,94	-9.421
5339850 Lernförderung (Leistung Bildung/Teilhabe)	42.069,57	20.200	0	20.200	52.777,55	32.578
5339860 Schülerbeförderung (Leistung Bildung/Teilhabe)	1.279,21	4.600	0	4.600	287,20	-4.313
Umlagezahlungen:						
5341000 Gewerbesteuerumlage	9.402.874,00	7.451.700	0	7.451.700	10.480.153,00	3.028.453
Berechnung: Gewerbesteueraufkommen geteilt durch Hebesatz 310 v.H. multipliziert mit dem Landesvervielfältiger 35 v.H. höhere Umlage aufgrund höheren Gewerbesteueraufkommens						
5372000 Bezirksumlage	18.294.809,00	19.485.700	0	19.485.700	19.485.624,00	-76
Berechnung entsprechend der Umlagekraft multipliziert mit Hebesatz 17,5 v.H.						
5372200 Zuführung zu Rückstellungen für Bezirksumlage - nicht zahlungswirksam- um die Auswirkung der Steuerschwankungen auf die Bezirksumlage auszugleichen (nicht planbar)	207.000,00	0	0	0	1.404.000,00	1.404.000
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	54.852,48	48.000	0	48.000	18.591,07	-29.409
Legatsauflösungen zugunsten von Stiftungen						
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.784.438,87	15.604.000	0	15.604.000	15.761.232,46	157.232
Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z. B. für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz und andere zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzeinlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstigen ordentliche Aufwendungen gehören dazu. Unter dieser Position werden auch die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtratsmitglieder und andere) erfasst.						
5411000 und 5410000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	75.555,99	86.400	0	86.400	98.903,18	12.503
Personaleinstellungen, Aufwandsentschädigung an Arbeitgeber für Personaleinsätze im Bereich Brandschutz, Stadtanteil Jobtickets						
5412000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten geringerer Aufwand u.a. aufgrund von Corona	46.138,48	109.700	0	109.700	38.155,18	-71.545

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5413000 Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen	480,00	2.200	0	2.200	540,00	-1.660
5414000 Aufwendungen für Umzugskostenvergütung pauschale Einplanung für eventuelle Fälle	0,00	6.000	0	6.000	0,00	-6.000
5415000 Personalnebenaufwendungen im Theater	89,65	0	0	0	3.703,53	3.704
5415100 Nachrufe, Kranzspenden	661,19	4.500	0	4.500	1.975,23	-2.525
5415200 Gemeinschaftspflege, pauschaler Ansatz für Personalnebenaufwendungen im Bereich der Personalgestellung KU CEB und Aquaria	0,00	4.100	0	4.100	0,00	-4.100
5415300 Aufwendungen für Betriebsausflug, Betriebsschwimmen, Ausgestaltung Weihnachtsfeier, sonstige Gemeinschaftsveranstaltungen	13.048,14	14.000	0	14.000	1.113,76	-12.886
5415400 Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitsmedizinischer Dienst, Unterstützungskasse, Arbeitsplatzbrillen, Mitarbeiteruntersuchungen, Arbeitssicherheitstechnische Begehungen, Verbandsmaterial, Unterhaltung Defi's, Corona-Tests	80.360,63	69.200	0	69.200	143.216,85	74.017
5421100 Entschädigung aus ehrenamtlicher Tätigkeit für Stadtratsmitglieder, ehrenamtliche Feuerwehkräfte und sonst. Ehrenamtliche, Personalkostenersätze bei ehrenamtlicher Tätigkeit u.ä.	675.623,53	656.300	0	656.300	663.237,49	6.937
5421400 Aufw. f. Fraktionszuwendungen	14.504,00	18.200	0	18.200	14.652,00	-3.548
5429110 Notwendige Schülerbeförderungskosten, zu hohe Ansatzplanung	263.627,63	320.000	0	320.000	275.704,55	-44.295
5429130 Schülerspezialverkehr, zu hohe Ansatzplanung auch aufgrund von Corona	91.002,89	200.000	0	200.000	100.807,81	-99.192
5429140 Schülerbeförderung an der Grundschule Neuses von Schülern aus dem Stadtteil Beiersdorf	2.470,00	2.500	0	2.500	2.470,00	-30
5429410 Aufwendungen zu bereits veräußerten Grundstücken	27.283,57	9.500	0	9.500	5.933,06	-3.567
5429420 geänderte Verbuchung, neu bei Konto 5249000	7.094,50	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
5431100 Aufwendungen für Büromaterial	151.706,68	157.800	0	157.800	157.911,45	111
5431200 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	109.413,89	108.500	0	108.500	125.264,49	16.764
5431300 Aufwendungen für Porto und Versand	242.420,91	192.500	0	192.500	187.020,00	-5.480
5431400 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	72.629,29	104.000	0	104.000	79.845,07	-24.155
5431440 Aufwendungen aus Datenübertragung, Datenleitungsnutzung, Internetgebühren	86.424,36	55.000	0	55.000	81.189,39	26.189
5431500 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt u.a. für IT-Ausschreibungen, für das Layout des Amtsblattes	19.702,55	18.000	0	18.000	17.905,63	-94
5431610 GEMA Gebühren hauptsächlich im Landestheater	772,11	1.800	0	1.800	9.594,02	7.794
5431620 Urheberrechte hauptsächlich im Landestheater	56.292,35	200.200	0	200.200	44.609,17	-155.591
5431700 Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	22.966,45	40.000	0	40.000	25.866,16	-14.134
5431710 Aufwendungen für Verwarentgelte von Banken auf Geldanlagen	332.181,97	300.000	0	300.000	578.838,87	278.839
5431800 Aufwendungen für Provisionen und Geldbeschaffungskosten (Kredite usw.)	7.798,49	100	0	100	7.761,38	7.661
5431810 Aufwendungen für Provisionen an Vorverkaufsstellen	10.904,42	30.000	0	30.000	12.981,87	-17.018
5432110 Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	0,00	10.000	0	10.000	17.640,60	7.641
5432111 Zuführung zu Rückstellungen für Kassen- und Organisationsprüfungen	17.250,00	15.000	0	15.000	17.250,00	2.250
5432200 Aufwendungen für Beratung	353.119,44	286.100	0	286.100	460.574,53	174.475
5432210 Aufwendungen für Steuerberatung	0,00	2.000	0	2.000	2.198,00	198
5432220 Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	1.746,44	24.000	0	24.000	6.459,38	-17.541

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5432310 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	37.849,09	50.600	0	50.600	36.493,88	-14.106
5433000 Aufwendungen für Sachverständige einschließlich Vergütung für Planungsleistungen für neu begonnene Hochbaumaßnahmen (Leistungsphase I-III)	148.978,96	185.700	0	185.700	363.625,01	177.925
5433100 Vergütungen an Dritte für Stadtplanungsaufgaben	122.616,13	850.000	0	850.000	214.812,64	-635.187
5433200 Vergütungen an Dritte für Aufgaben der Verkehrsplanung	13.880,16	0	0	0	0,00	0
5433300 Vergütungen an Dritte zur Flächennutzungsplanaufstellung	29.232,00	0	0	0	0,00	0
5433400 Vergütungen an Dritte zur Planung des Bandes für Wissenschaft, Technik und Design	0,00	0	0	0	21.726,95	21.727
5433500 Vergütungen an Dritte zur Fortschreibung des ISEKs	0,00	100.000	0	100.000	114.557,18	14.557
5433700 Vergütungen an Dritte für Zukunft "Stadtgrün"	13.002,60	35.000	0	35.000	12.403,20	-22.597
5433710 Vergütungen an Dritte für Modellvorhaben "Klimagerechter Städtebau"	0,00	95.200	0	95.200	16.806,28	-78.394
5433800 Vergütungen an Dritte - Lichtmasterplan	14.150,38	45.000	0	45.000	62.634,11	17.634
5439xxx Sonstige Geschäftsaufwendungen u.a. Bewirtung, Durchführung von Veranstaltungen wie Jugendamtsleitertagung, internationale Woche, Integrationskonferenz und andere, Aufwendungen zur Bundestagswahl, Sofortmaßnahmen bei Ölunfällen, Präsente, geringerer Aufwand als geplant bei Möbeltransporten	67.359,10	74.100	0	74.100	80.462,98	6.363
5441110 Aufwendungen für Gewerbesteuer, erhöhtes Aufkommen aufgrund des neuen Betriebs gewerblicher Art „Vermietung Stellplätze“	78.754,90	12.100	0	12.100	27.404,30	15.304
5441120 Aufwendungen für Körperschaftsteuer, aufgrund der Steuererstattung für das Jahr 2018 beim Krematorium liegt ein positiver Aufwand 2020 vor	-5.085,00	16.700	0	16.700	79.567,00	62.867
5441130 Aufwendungen für Kapitalertragssteuer, aufgrund Betriebsprüfung waren im Jahr 2021 erhebliche Beträge im Bereich der Wifög und des BgA Parkplätze zu zahlen	0,00	500	0	500	92.341,01	91.841
5441150 Aufwendungen für Solidaritätszuschlag, aufgrund der Steuererstattung für das Jahr 2018 beim Krematorium liegt ein positiver Aufwand 2020 vor	-279,70	4.000	0	4.000	9.454,96	5.455
5441210 Aufwendungen für Grundsteuer	67.265,12	69.300	0	69.300	63.468,96	-5.831
5441220 Aufwendungen für Kfz-Steuer	9.008,48	9.500	0	9.500	8.422,48	-1.078
5441260 Weitere sonstige betriebliche Steueraufwendungen -pauschale Lohnsteuer-, Versteuerung oberhalb der Freigrenze für Geschenke	453,50	0	0	0	517,44	517
5441600 Schadensfälle, hauptsächlich Sachschadensersatz an Privat-PKW bei dienstl. Nutzung	8.710,79	2.200	0	2.200	15.159,31	12.959
5441990 Weitere sonstige Steuern, Rückerstattung von Steuern aufgrund Betriebsprüfung	9.387,27	0	0	0	-10.873,88	-10.874
5442000 Versicherungsbeiträge, Mehraufwand in Bereich der Sachversicherung bei städtischen Liegenschaften	309.159,58	282.200	0	282.200	319.784,51	37.585
5442110 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung, bei ehrenamtlichen Mitarbeiter Umlage je EWO, bei Beschäftigten Umlagenberechnung nach gezahltem Entgelt	433.906,91	411.200	0	411.200	451.474,05	40.274
5442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft, Berechnung nach gez. Entgelt	41.341,67	36.000	0	36.000	43.375,24	7.375
5442200 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	26.441,85	28.000	0	28.000	27.093,86	-906
5442300 Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	3.701,11	3.200	0	3.200	3.724,33	524
5442400 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	43.978,88	43.600	0	43.600	45.098,25	1.498

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit:						
5450000 an Bund, hauptsächlich für Führungszeugnisse	13.567,22	14.500	0	14.500	12.503,40	-1.997
5451000 an Land, hauptsächlich Mitfinanzierungsanteil für offene und gebundene Ganztagschulen (geringer aufgrund von Corona), Mitfinanzierungsanteil digitaler BOS-Funk, Betriebsleitungsentgelt Forst	116.149,92	223.500	0	223.500	338.139,50	114.640
5452000 an Gemeinden und Gemeindeverbände, u.a. für gemeinsames staatliches Schulamt, Gesundheitsregion plus, Soziale- und Jugendhilfeleistungen, Wildtiersammelstelle, geänderte Verbuchung bei gemeinsamer Bildstelle	113.397,32	175.300	0	175.300	106.042,46	-69.258
5452300 Gastschulbeiträge für Coburger Schüler an auswärtigen Schulen, hauptsächlich für Berufsschüler u.a. auch für Realschule COII und Arnold Gymnasium	685.838,19	716.200	0	716.200	699.185,82	-17.014
5452500 Erstattungen an Landratsamt Coburg und Amt für Ausbildungsförderung Lichtenfels für Hilfen zur Erziehung bei Vollzeitpflege - § 33 SGB VIII Vollzeitpflege	129.770,88	189.600	0	189.600	226.881,33	37.281
5452600 Erstattungen an Landratsamt Coburg für Hilfen zur Erziehung bei Heimerziehung - § 34 SGB VIII Heimerziehung	42.104,20	100	0	100	85.740,84	85.641
5455000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen u.a. für Familienpass an SÜC, viel geringer aufgrund Corona	21.041,89	66.600	0	66.600	5.411,87	-61.188
5456000 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen, hauptsächlich Verwaltungskosten an das Jobcenter Coburg auch Pro Kopf Erstattung an AKDB für Standesamt	591.753,36	614.700	0	614.700	577.352,78	-37.347
5457000 Erstattungen an private Unternehmen, 2020 Rückstellungsbildung für eventuelle Altlasten bei ehemaliger Mülldeponie, 2021 Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellung	5.309.500,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
5458000 Erstattungen an übrige Bereiche, hauptsächlich Erstattung wegen gemeinsamer Bildstelle Coburg	61.463,03	100	0	100	42.469,42	42.369
5461100 Leistungsbeteiligung an ARGE nach § 22 SGB II	5.357.162,83	6.100.000	0	6.100.000	5.573.443,03	-526.557
5463000 Leistungsbeteiligung an ARGE für einmalige Leistungen nach § 23 Abs. 3 SGB II	123.874,28	165.000	0	165.000	118.108,58	-46.891
5471100 Verlust aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, Ausbuchung Restbuchwert bei der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, mehr Aufwand, da mehr Verkäufe als geplant erfolgt sind, folglich auch höherer Ertrag, die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht	1.004.796,78	217.100	0	217.100	1.420.002,28	1.202.902
5472000 Verlust aus Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, Ausbuchung Restbuchwert bei der Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht	2.722,19	0	0	0	48.840,21	48.840
5482000 Säumniszuschläge	0,80	0	0	0	2,50	3
5491000 am Thaeter Konventionalstrafe Österreichischer Bühnenverlag und Ausgleichsabgabe	2.831,32	4.300	0	4.300	5.540,01	1.240
Budgetierung an Schulen:						
5491100 Budgetvortrag (70% Restmittel aus Vorjahren), Verwendung auf den entsprechenden Sachkonten, Bereitstellung Deckungsmittel im Deckungskreis	0,00	36.600	0	36.600	0,00	-36.600
5491200 Budgetüberschreitung Kürzung im übernächsten Haushaltsjahr, Entnahme aus Deckungskreis	0,00	-4.400	0	-4.400	0,00	4.400

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5491300 und 5429300 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergleichen	100.761,11	100.600	0	100.600	100.630,06	31
5491400 und 5429400 Vermischte Aufwendungen	5.996,87	13.200	0	13.200	2.892,64	-10.307
5491500 Verfügungsmittel	11.770,59	12.000	0	12.000	12.417,70	418
5491600 Aufwendungen des Sanierungsträgers, Aufwendungen des Sanierungsträgers, Trägervergütung an Wohnbau Stadt Coburg und Kostentragung bei nicht investiven Maßnahmen	729.723,28	1.503.800	0	1.503.800	1.041.340,70	-462.459
5491900 Aufwand aus hoheitlichem Nutzungsanteil Erweiterungsbau Krematorium	1.927,40	1.500	0	1.500	1.895,59	396
5492100 Einstellung und Zuschreibungen in die Sonderposten -nicht zahlungswirksam-, 2020: aufgrund von Korrekturen der Anlagenbuchhaltung, auch aufgrund von Prüfungsfeststellungen	10.012,56	0	0	0	0,00	0
5492310 Aufwand aus unberechtigtem VSt-Abzug (nicht zahlungsw.)	318,18	0	0	0	214,02	214
5492320 Aufwand aus Korrektur nach §15a UStG (nicht zahlungsw.)	2.992,21	0	0	0	0,00	0
5492330 Aufwand aus hoheitl. Nutzungsanteil Erweiterungsbau Crema. (nicht zahlungsw.)	985,52	0	0	0	1.898,98	1.899
5492400 Aufwendungen aus Buchwertkorrekturen zum Bilanzstichtag -nicht zahlungswirksam-	43.468,81	0	0	0	0,00	0
5492500 Aufwendungen für Leibrenten durch Barwerterhöhung zum Bilanzstichtag -nicht zahlungswirksam-	43.424,80	50.000	0	50.000	57.422,04	7.422
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	181.165.590,62	179.680.600	0	179.680.600	182.949.516,89	3.268.917
Hier werden alle ordentlichen Aufwendungen zusammen dargestellt.						
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	22.133.464,95	-8.382.800	0	-8.382.800	23.230.052,44	31.612.852
Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt						
17 + Finanzerträge	2.648.564,12	2.119.100	0	2.119.100	2.045.599,65	-73.500
Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Guthaben des Umlaufvermögens, z. B. Tages- und Festgeldzinsen. Zinserträge von:						
4615000 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, hauptsächlich Trägerdarlehen KU CEB	1.915.198,54	1.895.000	0	1.895.000	1.890.775,86	-4.224
4617000 Kreditinstituten, Habenzins auf Bank- und Bausparguthaben sowie auf Fest- und Termingeld (zu geringe Ansatzplanung)	50.745,85	11.400	0	11.400	55.641,02	44.241
4618000 sonstigem inländischen Bereich, u.a. aus Wohnungsbaudarlehen	11.599,14	12.700	0	12.700	11.263,52	-1.436
4691200 Verzinsung von Steuernachforderungen, das erhöhte Zinsaufkommen im Jahr 2020 ergibt sich im Wesentlichen aus Gewerbesteuernachforderungen (Betriebsprüfungen) für Vorjahre	671.020,59	200.000	0	200.000	87.919,25	-112.081

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen. Dazu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z. B. Kontoführungsgebühren. Zinsaufwendungen an: 5511000 Land aufgrund Darlehen 5517000 Banken und sonst. Kreditanstalten aufgrund von Darlehen (Verbindlichkeiten: Stand zum 31.12.2021 11 Mio. €) 5592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen gemäß § 233 a AO, <i>Verzinsung von Gewerbesteuerrückerstattungen</i>	1.623.880,28	440.100	0	440.100	288.951,55	-151.148
	81,44	100	0	100	81,44	-19
	266.821,25	240.000	0	240.000	236.935,98	-3.064
	1.356.977,59	200.000	0	200.000	51.934,13	-148.066
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen, den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird u. a. deutlich, wie die Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital durch Zinserträge und Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.	1.024.683,84	1.679.000	0	1.679.000	1.756.648,10	77.648
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis. Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Stadt dar.	23.158.148,79	-6.703.800	0	-6.703.800	24.986.700,54	31.690.501
19 + Außerordentliche Erträge 2021 aufgrund der Reduzierung der Rückstellung zum steuerlichen Sondersachverhalt, aufgrund verkürzter Berechnung des Zinszeitraumes	0,00	0	0	0	1.147.000,00	1.147.000
20 – Außerordentliche Aufwendungen 2020 für die Erhöhung der Rückstellung zum steuerlichen Sondersachverhalt	888.000,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20) Die Begriffe „Außerordentliche Erträge“ und „Außerordentliche Aufwendungen“ sind aus dem kaufmännischen Rechnungswesen abgeleitet und beinhalten Erträge und Aufwendungen, die „außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ anfallen. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die selten vorkommen ungewöhnlich in der Art, und von einiger materieller Bedeutung sind. Dabei ist auf die „Verhältnisse des Einzelfalls“ abzustellen. Das außerordentliche Ergebnis resultiert jährlich fast ausschließlich aus dem steuerlichen Sondersachverhalt.	-888.000,00	0	0	0	1.147.000,00	1.147.000
S7 = Jahresergebnis (=S5 und S6) Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Sowohl der Haushaltsausgleich als auch die dadurch ausgelöste Veränderung des Eigenkapitals der Stadt werden daran gemessen.	22.270.148,79	-6.703.800	0	-6.703.800	26.133.700,54	32.837.501
<u>Nachrichtlich:</u> - Stiftungsergebnis = Jahresergebnis Stadt und Landestheater	5,23 22.270.143,56				5,23 26.133.695,31	

Finanzrechnung
(Stadt Coburg inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	123.345.164,29	106.707.200		106.707.200	134.547.844,46	27.840.644
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.542.750,94	34.051.300		34.051.300	35.564.789,68	1.513.490
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	786.342,42	801.700		801.700	848.997,76	47.298
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.861.657,16	3.108.500		3.108.500	3.555.934,82	447.435
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.378.258,62	4.495.400		4.495.400	3.486.857,36	-1.008.543
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.944.445,86	15.911.200		15.911.200	16.500.825,86	589.626
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.641.034,34	2.838.300		2.838.300	2.615.538,95	-222.761
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.646.247,17	2.119.100		2.119.100	2.033.727,12	-85.373
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	189.145.900,80	170.032.700		170.032.700	199.154.516,01	29.121.816
9	- Personalauszahlungen	51.052.626,45	56.029.200	0	56.029.200	53.266.159,09	-2.763.041
10	- Versorgungsauszahlungen	745.864,76	874.500	0	874.500	734.527,14	-139.973
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.415.593,51	23.981.100	0	23.981.100	23.644.933,16	-336.167
12	- Transferauszahlungen	70.712.618,71	71.370.000	0	71.370.000	74.690.980,27	3.320.980
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.979.177,72	15.598.600	0	15.598.600	15.369.203,42	-229.397
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.645.838,80	440.100	0	440.100	299.926,70	-140.173
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	160.551.719,95	168.293.500	0	168.293.500	168.005.729,78	-287.770
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	28.594.180,85	1.739.200		1.739.200	31.148.786,23	29.409.586
	<i>Korrespondierend zur Erfolgsrechnung liegt das weitaus positivere Ergebnis hauptsächlich an den um höheren Einzahlungen aus Gewerbesteuern sowie an der nicht geplanten Pandemie-Zuweisung.</i>						
	<i>Gleichlautende Erläuterungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden nicht wiederholt, diese sind der Erfolgsrechnung zu entnehmen.</i>						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Aufgrund von Verzögerungen bei diversen geförderten Maßnahmen, wie z.B. Bildungshaus, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Schaffung von Krippenplätzen, Globe, Ertüchtigung Verkehrslandeplatz, Städtebauförderungs- maßnahmen einschließlich kommunalem Wohnraum- förderprogramm, Feuerwehrmaßnahmen erfolgt ein geringerer Zufluss an Fördermitteln des Freistaates Investitionszuweisungen vom/von:	8.140.774,13	5.371.900		5.371.900	2.630.828,16	-2.741.072
	6810000 Bund, 2020 für E-Autos	8.901,00	0		0	0,00	0
	6811000 Land, größte Einzahlungen 2021: Zuweisung im Bereich der Sanierungsgebiete, Förderung Bildungshaus Albertsplatz, Investitionspauschale, Lauterbrücke, Gabelsberger Straße, Straßenausbaubeitragspauschale, Höfebonus (Breitbandversorgung), Digitalisierung an Schulen, Luftreinigungsgeräte	8.002.872,78	5.321.900		5.321.900	2.625.714,80	-2.696.185
	6816000 sonst. öff. Sonderrechnungen, 2020 von Bayer. Landesstiftung	38.600,00	0		0	0,00	0
	6817000 privaten Unternehmen, 2020 Unternehmensspende für Schulen	1.690,00	0		0	0,00	0
	6818000 übrigen Bereich, Spenden aus Stiftungen (hauptsächlich Oberfrankenstiftung) und von Privatpersonen	88.710,35	50.000		50.000	5.113,36	-44.887

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit (Konto 688xxxx) <i>Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge, auch aus Beiträgen für die Ablösung von Stellplätzen und Spielplätzen; höhere Einnahmen als geschätzt</i>	38.859,63	59.800		59.800	304.198,55	244.399
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen <i>Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.</i>	2.443.604,00	706.700		706.700	3.679.198,94	2.972.499
6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, die Nachfrage nach Bauland ist sowohl beim Eigenheim- als auch beim Sozialwohnungsbau nach wie vor auf hohem Niveau. Ähnliches gilt auch für Gewerbegrundstücke. Es konnten mehr Grundstücke veräußert werden als angedacht.	2.391.408,65	650.000		650.000	3.603.077,12	2.953.077
6832000 Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, u.a. aus dem Verkauf von z.B. ausgesonderten Feuerwehrfahrzeugen, ausgesonderten Maschinen und Fahrzeugen von Berufsschulen und beim Grünflächenamt	52.195,35	56.700		56.700	76.121,82	19.422
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen (Konto 6844000) <i>in 2021 Liquidation der VLP GmbH</i>	0,00	0		0	7.130,63	7.131
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit Rückflüsse aus Ausleihungen von:	1.651.426,04	1.635.900		1.635.900	1.794.479,96	158.580
6865000 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Tilgung des Trägerdarlehens KU CEB und von Wohnungsbaudarlehen der Wohnbau Coburg	1.535.484,18	1.480.200		1.480.200	1.628.395,22	148.195
6868000 sonstigen inländischen Bereich, Tilgungszahlungen von Sportvereinen für ihre Darlehen zur Sanierung ihrer Sportstätten und Tilgungsleistungen für Wohnungsbaudarlehen und von Arbeitgeberdarlehen	115.941,86	155.700		155.700	166.084,74	10.385
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	12.274.663,80	7.774.300		7.774.300	8.415.836,24	641.536
20 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahlungen für Erwerb:	10.347.871,27	3.248.500	0	3.248.500	3.924.644,25	676.144
7821000 von unbebauten Grundstücken z.B. Bauerwartungsland, Gewerbegebietsflächen, Straßenentwicklungsflächen, in 2021 Erwerb am Heiligersgrund und am Flecken und andere	1.136.043,06	612.500	0	612.500	3.549.088,49	2.936.588
7821500 für Renten für die Abtretung von Grundstücken (Leibrenten)	74.425,50	76.000	0	76.000	76.381,56	382
7822000 für den Erwerb von bebauten Grundstücken 2020: Max-Böhme-Ring 52-58, Karchestraße 2; im Jahr 2021: Erwerb Steinweg 47 und andere	9.137.402,71	2.560.000	0	2.560.000	299.174,20	-2.260.826

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen Verzögerung beim Baubeginn bzw. Baufortschritt bei einer Vielzahl von Hochbaumaßnahmen wie z.B. Bildungshaus, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Schaffung von Krippenplätzen, Globe, Ertüchtigung Verkehrslandeplatz und Städtebauförderungsmaßnahmen einschließlich kommunalem Wohnraumförderprogramm etc. führt zu viel geringerem Mittelabfluss Verzögerung beim Baubeginn bzw. Baufortschritt bei Tiefbaumaßnahmen wie z.B. Ertüchtigung des VLP Coburg-Brandensteinebene und Straßenraumgestaltung in Sanierungsgebiet führen zu geringeren Bauausgaben	14.944.611,26	42.481.100	0	42.481.100	23.170.222,93	-19.310.877
7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen <i>größte Auszahlungen 2021: Globe (erhebliche Verzögerung), Trendsportanlage (erhebliche Verzögerung), Umbau Pakethalle (erhebliche Verzögerung), Bildungshaus Albertsplatz (erhebliche Verzögerung), Generalsanierung Heiligkreuzschule (erhebliche Verzögerung), Umbau ehemalige Kühlhalle, Neubau Leichtbauhalle Dammweg und Neubau Feuerwehrgerätehaus Creidlitz</i>	9.121.112,43	30.845.600	0	30.845.600	18.100.776,95	-12.744.823
7852x00 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen <i>größte Auszahlungen 2021: Kiebitzweg, Christenstraße, Neubau ST 2205, Straße zum Sulzbach, Geh- und Radweg Willi-Hussong-Straße, Treppenwege Wassergasse, Baumschulenweg, Jean-Paul-Weg, Sengellaubstraße, Anzahlung Stützmauer Creidlitz Straße, Parkleitsystem, Radabstellanlagen, Straßenbeleuchtungsmaßnahmen, Anzahlung Umgestaltung barrierefreie Haltestellen, Freiraumgestaltung Ernstplatz</i>	5.823.498,83	11.635.500	0	11.635.500	5.069.445,98	-6.566.054
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen <i>Geringer Mittelabfluss aufgrund Verzögerung der Beschaffung bei der Ausstattung der Heiligkreuzschule, der EDV-Ausstattung an Schulen, am VLP Coburg</i>	1.988.688,32	3.223.100	0	3.223.100	1.484.152,33	-1.738.948
7832xx0 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens <i>Größte Investitionen 2021: Schlauchwaschstraße, Pressluftatmer, Forcepoints, Forcesouts, Firewalls, Hobelmaschinen BSI, T-Varia Wagen BSI, Motorschulungsstände BSI, Luftreinigungsgeräte an Kindergärten und Schulen, Möblierung Bildungshaus Albertsplatz, Holzerkleinerer und Traktor für Grünflächenamt</i>	1.883.921,38	3.113.100	0	3.113.100	1.418.311,21	-1.694.789
7833000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens <i>Größte Investitionen 2021: Newsletter Lizenz, Formsolutions, Insolvenzmonitoring der Kasse, Einwohneramtssoftware, Waldinfosoftware</i>	104.766,94	110.000	0	110.000	65.841,12	-44.159
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen An: 7811000 Land <i>für Kostenanteil für den Lauterausbau Innenstadt</i>	4.054.059,77	4.696.700	0	4.696.700	1.657.519,68	-3.039.180
7813000 Zweckverbände und dergl. <i>Verbandsumlage an den Rettungszweckverband</i>	2.722,00	11.000	0	11.000	4.872,00	-6.128

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7815000 verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen <i>Zuschusszahlung für Maßnahmen in Sanierungsgebieten an WSCO, des Weiteren erhielt Coburg Marketing einen Investitionszuschuss</i> <i>Kein Mittelabfluss für Parkdeck am Güterbahnhof und für Obere Ketschengasse 13</i>	920.861,35	2.863.600	0	2.863.600	795.071,35	-2.068.529
	7816000 sonst. öffentliche Sonderrechnungen <i>Zuschuss für den Bau des P&R Parkplatzes am Hauptbahnhof</i>	47.815,74	0	0	0	1.795,49	1.795
	7818000 an sonst. inländischer Bereich <i>Größter Mittelabfluss 2021 für 50 Kindergartenplätze beim Kindergarten Bergwichtel, Jugendbildungsstätte Neukirchen, Mobile Luftreinigungsgeräte</i> <i>Kein Mittelabfluss 2021 bei: Förderschule Heinrich-Schaumberger und für Internat „Hilfe für das behinderte Kind“, im Bereich Hochwasserschutz Itz/Lauter</i>	3.038.757,58	1.789.200	0	1.789.200	835.075,26	-954.125
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit Gewährung von Ausleihungen an: 7865000 verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen <i>Darlehen über je 250 T € an WSCO für Dr.-Hans-Schack-Straße 18 und 20, die weiteren bewilligten Darlehen für die Sanierung von Mietwohnungen wurden nicht wie geplant abgerufen, die Mittel werden in folgenden Haushalten erneut bereit gestellt</i>	97.751,20	1.738.000	0	1.738.000	578.792,22	-1.159.208
	7868000 übrigen inländischen Bereich <i>Gewährungen von Darlehen zur Sanierung von Sportstätten (73,8 T €) und Mitarbeiterdarlehen(5 T €)</i>	40.000,00	1.480.000	0	1.480.000	500.000,00	-980.000
	7868000 übrigen inländischen Bereich <i>Gewährungen von Darlehen zur Sanierung von Sportstätten (73,8 T €) und Mitarbeiterdarlehen(5 T €)</i>	57.751,20	258.000	0	258.000	78.792,22	-179.208
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) <i>Aufgrund obiger Erläuterungen beläuft sich der Mittelabfluss auf nur 31 Mio. € (55 % des Planansatzes)</i>	31.432.981,82	55.387.400	0	55.387.400	30.815.331,41	-24.572.069
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) <i>Der veranschlagte negative Saldo aus Investitionstätigkeit von -47 Mio. € hat sich deshalb auf -22 Mio. € verringert</i>	-19.158.318,02	-47.613.100		-47.613.100	-22.399.495,17	25.213.605
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) <i>Der veranschlagte Finanzierungsmittelfehlbetrag von 45 Mio. € hat sich deshalb zu einem Finanzierungsmittelüberschuss von 8 Mio. € entwickelt, die Abweichung zur Planung beträgt 54 Mio. €</i>	9.435.862,83	-45.873.900		-45.873.900	8.749.291,06	54.623.191
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) <i>Kreditaufnahmen waren (wie geplant) nicht nötig</i>	0,00	0	0	0	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.653.968,43	1.684.100		1.684.100	1.676.477,81	-7.622
Ordentliche Tilgung an:						
7921350 Land - Laufzeit mehr als 5 Jahre	4.072,36	4.100		4.100	4.072,36	-28
7927350 Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre	1.649.896,07	1.680.000		1.680.000	1.672.405,45	-7.595
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.653.968,43	1.684.100		1.684.100	1.676.477,81	-7.622
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.653.968,43	-1.684.100		-1.684.100	-1.676.477,81	7.622
<i>Die Verbindlichkeiten aus Krediten verringerten sich aufgrund der Tilgung um 1,6 Mio. € auf rund 11 Mio. €</i>						
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	7.781.894,40	-47.558.000		-47.558.000	7.072.813,25	54.630.813
<i>Der veranschlagte Finanzierungsmittelfehlbetrag von 47 Mio. € hat sich zu einem Finanzierungsmittelüberschuss von 7 Mio. € entwickelt, die Abweichung zur Planung beträgt 54 Mio. €</i>						
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
<i>Die Aufnahme von Kassenkrediten war nicht nötig</i>						
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	610.330.837,86	0		0	678.111.376,62	678.111.377
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	610.478.756,48	0		0	677.385.782,83	677.385.783
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-147.918,62	0		0	725.593,79	725.594
<i>Keine Ergebnisplanung, keine Auswirkung auf das Jahresergebnis, keine Finanzplanung</i>						
<i>z.B. Ein- und Auszahlungen aus noch zu klärenden Zahlungseingängen auf städtischen Konten, BaföG-Leistungen, verschiedenen Verwahrungen der Fachämter, Spendengeldern bis zur Verbuchung im allgemeinen Haushalt, Mündelgelder, Verwahrung Müllabfuhr- und Straßenreinigungsgebühren für CEB, Umbuchung Zahlwege, ausgegebene Kassenkredite an verbundene Unternehmen</i>						
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	120.633.941,37	113.200.000		113.200.000	128.267.917,15	15.067.917
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	128.267.917,15	65.642.000		65.642.000	136.066.324,19	70.424.324

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	128.267.917,15	65.642.000		65.642.000	136.066.324,19	70.424.324
	Nachrichtlich:						
	Liquidität Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	126.794.565,26				134.576.562,07	
	Liquidität nur Stiftungen	1.473.351,89				1.489.762,12	

Anlagenübersicht 2021

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 2021	Zugänge in 2021	Abgänge in 2021	Umbuchungen in 2021	Endstand am 31.12. 2021	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2021	Umbuchungen in 2021	Zuschreibungen in 2021	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2021	am 31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	52.809.382,54	1.882.883,84	456.736,80	171.189,76	54.406.719,34	20.672.460,27	1.755.971,50	2.135,63	0,00	272.702,59	22.157.864,81	32.248.854,53	32.136.922,27
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	2.544.715,65	36.052,32	147.486,31	0,00	2.433.281,66	2.129.672,84	155.430,64	0,00	0,00	147.486,31	2.137.617,17	295.664,49	415.042,81
1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter	46.923.587,03	525.581,19	172.255,00	1.414.638,86	48.691.552,08	18.542.787,43	1.598.745,37	2.135,63	0,00	123.420,79	20.020.247,64	28.671.304,44	28.380.799,60
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	3.341.079,86	1.321.250,33	136.995,49	-1.243.449,10	3.281.885,60	0,00	1.795,49	0,00	0,00	1.795,49	0,00	3.281.885,60	3.341.079,86
2. Sachanlagevermögen	507.156.513,46	33.374.470,42	3.236.531,78	-583.473,76	536.710.978,34	164.449.271,62	8.699.861,72	-2.135,63	0,00	502.648,58	172.644.349,13	364.066.629,21	342.707.241,84
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.654.171,11	3.477.336,55	1.600.514,86	-411.761,31	84.119.231,49	1.276.131,02	114.907,12	0,00	0,00	28.604,66	1.362.433,48	82.756.798,01	81.378.040,09
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	238.010.249,36	45.605,57	360.641,24	13.686.839,11	251.382.052,80	72.356.570,38	3.838.009,29	0,00	0,00	1.409,00	76.193.170,67	175.188.882,13	165.653.678,98
2.3 Infrastrukturvermögen	130.084.758,13	289.086,89	35.875,31	2.282.501,06	132.620.470,77	66.438.958,64	3.084.275,67	-2.135,63	0,00	34.018,73	69.487.079,95	63.133.390,82	63.645.799,49
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.522.528,90	83.004,10	0,00	0,00	2.605.533,00	149.460,26	11.120,12	0,00	0,00	0,00	160.580,38	2.444.952,62	2.373.068,64
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.579.936,02	31.861,78	55.765,75	299.115,39	10.855.147,44	7.233.259,10	542.028,16	-33.809,46	0,00	55.760,75	7.685.717,05	3.169.430,39	3.346.676,92
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.951.855,86	905.281,64	382.856,44	345.834,75	23.820.115,81	16.994.892,22	1.109.521,36	33.809,46	0,00	382.855,44	17.755.367,60	6.064.748,21	5.956.963,64
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.353.014,08	28.542.293,89	800.878,18	-16.786.002,76	31.308.427,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.308.427,03	20.353.014,08
3. Finanzanlagen	90.800.825,27	5.591.142,01	6.893.736,98	0,00	89.498.230,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.498.230,30	90.800.825,27
3.1 Sondervermögen	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	35.715.191,84	0,00	100.000,00	0,00	35.615.191,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.615.191,84	35.715.191,84
3.3 Beteiligungen	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	2.205.336,26
3.4 Ausleihungen													
3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	50.662.393,10	5.500.000,00	6.628.395,22	0,00	49.533.997,88	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	49.533.997,88	50.662.393,10
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	2.067.904,07	91.142,01	165.341,76	0,00	1.993.704,32	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1.993.704,32	2.067.904,07
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Summe Anlagevermögen	650.766.721,27	40.848.496,27	10.587.005,56	-412.284,00	680.615.927,98	185.121.731,89	10.455.833,22	0,00	0,00	775.351,17	194.802.213,94	485.813.714,04	465.644.989,38

nachrichtlich
Grundstücke des Umlaufvermögens 2021

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Anfangs-Bestand 2021	Zugänge in 2021	Abgänge in 2021	Umbuchungen in 2021	Endstand am 31.12.2021	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2021	Umbuchungen in 2021	Zuschreibungen in 2021	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2021	am 31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Nachrichtlich:													
1. Grundstücke als Vorräte	29.762,65	112.142,96	82.616,20	412.284,00	471.573,41	0,00	82.616,20	0,00	0,00	82.616,20	0,00	471.573,41	29.762,65
1.1 unbebaute Grundstücke	29.762,65	112.142,96	82.616,20	412.284,00	471.573,41	0,00	82.616,20	0,00	0,00	82.616,20	0,00	471.573,41	29.762,65
1.2 bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Summe	29.762,65	112.142,96	82.616,20	412.284,00	471.573,41	0,00	82.616,20	0,00	0,00	82.616,20	0,00	471.573,41	29.762,65

- a) Im Jahr 2017 wurden die unbebauten Grundstücke im Baugebiet Mittelberg aufgrund Verkaufsabsicht gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 dem Umlaufvermögen zugeordnet, bei diesen wurde aufgrund eines Rückkaufs in 2021 eine Abschreibung auf Abgänge mit 82.616,20 € zur Buchwertanpassung vorgenommen.
- b) Zum Jahresabschluss 2021 wurde ein unbebautes Grundstück im Baugebiet Bertelsdorfer Höhe aufgrund Verkaufsabsicht gemäß Stadtratsbeschluss vom 17.11.2022 dem Umlaufvermögen zugeordnet.

Bebaute Grundstücke sowie weitere unbebaute Grundstücke, die der Stadt Coburg nicht längerfristig oder dauernd zur Aufgabenerfüllung dienen, sondern gemäß Stadtratsbeschluss zum Verkauf bestimmt sind, sind nicht vorhanden, das Kriterium einer dauerhaften Nutzung ist damit erfüllt, da keine geplante oder beabsichtigte Veräußerung besteht, somit verbleibt es für diese Grundstücke bei der Bilanzierung im Anlagevermögen.

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 01.01.2021	+ Zugänge in 2021	- Abgänge in 2021	+ Umbuchungen in 2021	Endstand am 31.12.2021	Anfangsbestand (kumuliert)	+ Auflösungen in 2021	+ Umbuchungen in 2021	- Zuschreibungen in 2021	- Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2021	am 31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	10.468.147,79	99.502,49	236.806,20	0,00	10.330.844,08	-2.402,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.402,55	10.328.441,53	10.465.745,24
1.1 aus Zuwendungen	2.379.869,11	81.906,50	0,00	0,00	2.461.775,61	-2.402,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.402,55	2.459.373,06	2.377.466,56
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	8.088.278,68	17.595,99	236.806,20	0,00	7.869.068,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.869.068,47	8.088.278,68
1.3 aus sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufzulösende Sonderposten	82.611.053,27	3.481.552,89	3.554.651,17	0,00	82.537.954,99	-33.151.534,32	-3.068.413,28	0,00	0,00	-3.541.927,51	-32.678.020,09	49.859.934,90	49.478.110,02
2.1 aus Zuwendungen	66.636.535,39	2.809.015,42	2.997.495,51	0,00	66.448.055,30	-23.711.943,92	-1.928.180,69	0,00	0,00	-2.997.495,51	-22.642.629,10	43.805.426,20	42.924.591,47
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	13.902.397,72	-521.051,18	12.723,66	0,00	13.368.622,88	-8.145.967,59	-458.204,92	0,00	0,00	0,00	-8.604.172,51	4.764.450,37	5.756.430,13
2.3 aus sonstigen Sonderposten darunter:	2.072.120,16	1.193.588,65	544.432,00	0,00	2.721.276,81	-1.293.622,81	-682.027,67	0,00	0,00	-544.432,00	-1.431.218,48	1.290.058,33	797.088,42
<i>Investitionspauschale</i>	366.391,00	360.400,00	366.391,00	0,00	360.400,00	-366.391,00	-360.400,00	0,00	0,00	-366.391,00	-360.400,00	0,00	0,00
<i>Stellplatzablöse</i>	365.700,00	351.200,00	0,00	0,00	716.900,00	-365.700,00	-156,82	0,00	0,00	0,00	-365.856,82	351.043,18	0,00
<i>Spielplatzablöse</i>	0,00	160.769,65	0,00	0,00	160.769,65	0,00	-251,85	0,00	0,00	0,00	-251,85	160.517,80	0,00
<i>Grabpflegelegate</i>	1.161.988,16	0,00	0,00	0,00	1.161.988,16	-383.490,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-383.490,81	778.497,35	797.088,42
<i>Straßenausbaubeitragspauschale</i>	178.041,00	321.219,00	178.041,00	0,00	321.219,00	-178.041,00	-321.219,00	0,00	0,00	-178.041,00	-321.219,00	0,00	0,00
2.4 Gebührengleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Mehrerlöse aus Abschreibung v. Wiederbeschaffungszeitwerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe Sonderposten	93.079.201,06	3.581.055,38	3.791.457,37	0,00	92.868.799,07	-33.153.936,87	-3.068.413,28	0,00	0,00	-3.541.927,51	-32.680.422,64	60.188.376,43	59.943.855,26

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2021	Veränderung im 2021 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2021
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	5.620.846,45	869.491,28	6.435.035,28	30.531,06	24.771,39	6.490.337,73
1.1 Gebührenforderungen	535.202,50	-147.607,35	384.982,31	2.549,04	63,80	387.595,15
1.2 Beitragsforderungen	2.385,88	-2.385,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuerforderungen	82.570,82	347.602,69	429.134,81	720,00	318,70	430.173,51
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.160.341,16	703.280,73	2.817.732,46	21.537,85	24.351,58	2.863.621,89
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.840.346,09	-31.398,91	2.803.185,70	5.724,17	37,31	2.808.947,18
2. Privatrechtliche Forderungen	2.147.875,21	-228.400,22	1.918.981,01	493,98	0,00	1.919.474,99
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	7.140,27	28.507,56	35.647,83	0,00	0,00	35.647,83
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	1.524.935,03	-533.823,66	991.111,37	0,00	0,00	991.111,37
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	19.644,46	-19.596,46	48,00	0,00	0,00	48,00
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	498.769,69	162.492,24	660.767,95	493,98	0,00	661.261,93
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	97.385,76	134.020,10	231.405,86	0,00	0,00	231.405,86
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.120.331,87	-1.240.152,80	1.876.634,18	3.544,89	0,00	1.880.179,07
4. Summe aller Forderungen	10.889.053,53	-599.061,74	10.230.650,47	34.569,93	24.771,39	10.289.991,79

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2021

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres				Veränderung im Haushaltsjahr 2021	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2021
	2017	2018	2019	2020	+/-	31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	4	5	6
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	0,00	370.584.697,66
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Ergebnisrücklage	0,00	0,00	5.671.177,00	23.448.114,57	21.455.766,94	44.903.881,51
3.2 Sonderrücklage Betriebsmittelreserve Landestheater	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	15.687,80	1.315.687,80
4.1 Ergebnisvortrag	-16.653.116,18	5.671.177,00	17.776.937,57	21.455.766,94	-485.623,38	20.970.143,56
4.2 Umbuchung Sonderrücklage Landestheater	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.687,80	-15.687,80
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	22.324.293,18	17.776.937,57	21.455.766,94	22.270.143,56	3.863.551,75	26.133.695,31
Abzgl. Sonderrücklagenzuführung Landestheater	0,00	0,00	0,00	-1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
= Summe Eigenkapital	376.255.874,66	394.032.812,23	415.488.579,17	437.758.722,73	26.133.695,31	463.892.418,04

Das Stiftungskapital ist in diesen Werten nicht enthalten.

I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2021	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2021
	EUR		EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	12.631.530,34	-1.676.477,81	1.699.561,25	4.637.282,24	4.618.209,04	10.955.052,53
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	30.542,75	-4.072,36	4.072,36	16.289,44	6.108,59	26.470,39
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10 vom Kreditmarkt	12.600.987,59	-1.672.405,45	1.695.488,89	4.620.992,80	4.612.100,45	10.928.582,14
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.10 vom Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	287.244,96	-18.959,52				268.285,44
4.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00				0,00
4.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00				0,00
4.3 Leasinggeschäfte	0,00	0,00				0,00
4.4 ÖPP- / PPP-Projekte	0,00	0,00				0,00
4.5 Leibrentenverträge	287.244,96	-18.959,52				268.285,44
4.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00				0,00
4.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00				0,00
4.8 Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00				0,00

5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	3.355.425,36	1.625.734,75				4.981.160,11
5.1 von Sondervermögen	2.338,82	-1.376,13				962,69
5.2 von verbundene Unternehmen	610.790,28	941.821,79				1.552.612,07
5.3 von Beteiligungen	119,70	5.664,94				5.784,64
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	142.324,72	20.658,35				162.983,07
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	2.599.851,84	658.965,80				3.258.817,64
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	944.383,34	203.440,94				1.147.824,28
6.1 an öffentlichen Bereich	-1.363,26	58.678,21				57.314,95
6.2 an privaten Bereich	945.746,60	144.762,73				1.090.509,33
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.364.949,78	2.173.449,52				6.538.399,30
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.671.851,62	2.104.070,58				4.775.922,20
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	1.693.098,16	69.378,94				1.762.477,10
8. Summe aller Verbindlichkeiten	21.583.533,78	2.307.187,88				23.890.721,66
Exkl. Stiftungsverbindlichkeiten						
Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen	0,00	0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				0,00

II. Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO zum Jahresabschluss 2021
voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne
Bilanzierung
(Eventualverbindlichkeiten)

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021	Veränderung im Haushaltsjahr 2021 +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2021
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Bürgschaften	7.807.371,52	-499.480,45	7.307.891,07
1.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2 an verbundene Unternehmen	2.575.490,37	-805.033,82	1.770.456,55
davon für Kommunalunternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3 an Beteiligungen	255.645,94	+28.544,30	284.190,24
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
1.5 an sonstigen privaten Bereich	4.976.235,18	+277.009,10	5.253.244,28
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	0,00	0,00	0,00
2.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik	0,00	0,00	0,00
3.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00

III. Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
 nach § 75 KommHV-Doppik

Im Haushaltsplan 2021 veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres 2021 in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen			
	Gesamt	davon		
		überplanmäßig bewilligt	außerplanmäßig bewilligt	im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
17.995.100	5.317.545	0	0	0

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-200	0	-200	0,00	200
17	+ Finanzerträge	0,00	200	0	200	0,00	-200
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200		200	0,00	-200
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	200		200	0,00	-200
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einz. aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Ausz. aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Grundstockvermögen	42.443,49	42.443,49
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.193,49	37.193,49
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	5.250,00	5.250,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen			Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	885,40	885,40
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	-22,35	-22,35
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	43.306,54	43.306,54
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten		
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			Summe Sonderposten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen		
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
B.	Umlaufvermögen			Anleihen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	43.306,54	43.306,54	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	43.306,54	43.306,54	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.306,54
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.306,54			

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Bilanzwerte sind zum Vorjahr unverändert.

Da in 2021 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.03.2023

Dominik Sauersteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17 + Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einz. aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Ausz. aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	9.025,26	9.025,26
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	4.025,26	4.025,26
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	5.000,00	5.000,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	181,47	181,47
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	9.206,73	9.206,73	9.206,73
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	B.	Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätsicherung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	9.206,73	9.206,73	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	9.206,73	9.206,73	9.206,73	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)	9.206,73	9.206,73	9.206,73
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	9.206,73	9.206,73	9.206,73				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Bilanzwerte sind zum Vorjahr unverändert.

Da in 2021 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.03.2023

Dominik Sauerthig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	200	0	200	0,00	-200
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	100	0	100	0,00	-100
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	100	0	100	0,00	-100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	100	0	100	0,00	-100

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200		200	0,00	-200
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	200		200	0,00	-200
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	100		100	0,00	-100
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	100		100	0,00	-100
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einz. aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Ausz. aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	100		100	0,00	-100

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			A. Eigenkapital der Stiftung			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Grundstockvermögen		37.844,12	37.844,12
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung		37.844,12	37.844,12
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen		0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Zustiftungen		0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen		192.760,73	192.760,73
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisvortrag		-247,05	-247,05
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		0,00	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		230.357,80	230.357,80
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten		0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen		0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung		0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Anleihen		0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	gleichkommen		0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	230.357,80	230.357,80	Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	230.357,80	230.357,80	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)		230.357,80	230.357,80
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	230.357,80	230.357,80				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Bilanzwerte sind zum Vorjahr unverändert.

Da in 2021 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Colturig, 30.03.2023

Dominik Sauehtig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17 + Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Grundstockvermögen	22.647,00	22.647,00
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	12.747,00	12.747,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	9.900,00	9.900,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	1.107,79	1.107,79
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	23.754,79	23.754,79
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	23.754,79	23.754,79	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	23.754,79	23.754,79	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79			

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Bilanzwerte sind zum Vorjahr unverändert.

Da in 2021 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg 30.03.2023

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	32.080,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	32.080,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	32.080,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	32.080,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	32.080,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			A. Eigenkapital der Stiftung			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			a) Grundstockvermögen			
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	b) Vermögensumschichtungen			
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	c) Stiftungen			
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen			
II.	Sachanlagen			Ergebnisrücklagen	3.837,32	3.837,32	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	-477,89	-477,89	0,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	212.846,11	212.846,11	212.846,11
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten			
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Rückstellungen			
III.	Finanzanlagen			Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen			0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung			0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten			
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
I.	Vorräte			Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			gleichkommen	0,00	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			Passive Rechnungsabgrenzung			
IV.	Liquide Mittel			Summe Passiva (Bilanzsumme)	212.846,11	212.846,11	212.846,11
	Summe Umlaufvermögen	212.846,11	212.846,11				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung						
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	212.846,11	212.846,11				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Bilanzwerte sind zum Vorjahr unverändert.

Da in 2021 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.03.2023

Dominik Sauerfeld
Oberbürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17 + Finanzerträge	0,00	200	0	200	0,00	-200
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	100	0	100	0,00	-100
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	100	0	100	0,00	-100
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	100	0	100	0,00	-100

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	16.405,00	16.405
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200		200	0,00	-200
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	200		200	16.405,00	16.205
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	100		100	16.405,00	16.305
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	100		100	16.405,00	16.305
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	100		100	16.405,00	16.305

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021

		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Aktiva						
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Grundstockvermögen	332.198,44	315.793,44
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	231.152,15	231.152,15
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	101.046,29	84.641,29
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen			Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	19.200,66	19.200,66
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	-396,20	-396,20
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	351.002,90	334.597,90
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten		
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			Summe Sonderposten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen		
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
B.	Umlaufvermögen			Anleihen	0,00	0,00
I.	Vorräte			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
2.	Transferleistungen	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
3.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	351.002,90	334.597,90	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)	351.002,90	334.597,90
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	351.002,90	334.597,90			

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Die Mehrung der Liquidität um 16.405 € resultiert aus ausgelassenen Grabpflegegaten und deren Ausschüttung zugunsten der Irmgard-Schwanert-Stiftung. Aufgrund der Ausschüttung erhöht sich auch der bilanzierte Wert der Vermögensumschichtungen um 16.405 €. Die restlichen Bilanzwerte sind zum Vorjahr unverändert.

Da in 2021 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.03.2023

Dominik Sauerberg
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	300	0	300	0,00	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	300	0	300	0,00	-300
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-300	0	-300	0,00	300
17	+ Finanzerträge	0,00	300	0	300	0,00	-300
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	300	0	300	0,00	-300
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	300		300	0,00	-300
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	300		300	0,00	-300
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	300	0	300	0,00	-300
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	300	0	300	0,00	-300
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			A. Eigenkapital der Stiftung			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Grundstockvermögen		95.662,83	95.662,83
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung		37.081,72	37.081,72
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen		58.581,11	58.581,11
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Zustiftungen		0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen		1.310,44	1.310,44
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisvortrag		-365,83	-365,83
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		96.607,44	96.607,44
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten		0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen		0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung		0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Anleihen		0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	gleichkommen		0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	96.607,44	96.607,44	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)		96.607,44	96.607,44
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	96.607,44	96.607,44				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Bilanzwerte sind zum Vorjahr unverändert.

Da in 2021 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.03.2023

Dominik Sauerfeld
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	5,23	100	0	100	5,23	-95
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	5,23	100	0	100	5,23	-95
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	5,23	0	0	0	5,23	5
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	5,23	0	0	0	5,23	5
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	5,23	0	0	0	5,23	5

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,23	100		100	5,23	-95
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5,23	100		100	5,23	-95
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	5,23	0		0	5,23	5
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	5,23	0		0	5,23	5
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	5,23	0		0	5,23	5

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	515.965,06	515.965,06
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	447.500,00	447.500,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	68.465,06	68.465,06
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergabnisrücklagen	7.192,47	7.187,24
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	-482,95	-482,95
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5,23	5,23
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	522.679,81	522.674,58
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	B.	Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			I.	Anleihen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	522.679,81	522.674,58		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	522.679,81	522.674,58	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Passiva (Bilanzsumme)	522.679,81	522.674,58
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	522.679,81	522.674,58				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	522.679,81	522.674,58				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Die liquiden Mittel erhöhten sich um 5,23 € aus Zinseinnahmen.

In 2021 liegen Zinserträge in Höhe von 5,23 € vor, Aufwendungen gab es keine, folglich beträgt der Jahresüberschuss 5,23 €.

Der Jahresüberschuss des Vorjahres wurde mit 3,49 € der Fördermittel- und mit 1,74 € der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt, hieraus resultierend erhöht sich die Ergebnisrücklage um 5,23 €.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Göbburg, 30.03.2023

Dominik Sawartig
Oberbürgermeister

**Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2021**

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2021

Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2021 der Stadt Coburg wurde unter Beachtung von Art. 102 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und § 87 der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) erstellt. Demnach ist im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Im Jahresabschluss werden sämtliche Vermögensgegenstände, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen der Stadt Coburg dargestellt. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Der Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien sollen dargestellt werden.

Rechtsform

Die Stadt Coburg ist eine kreisfreie Stadt gemäß Art. 5 GO.

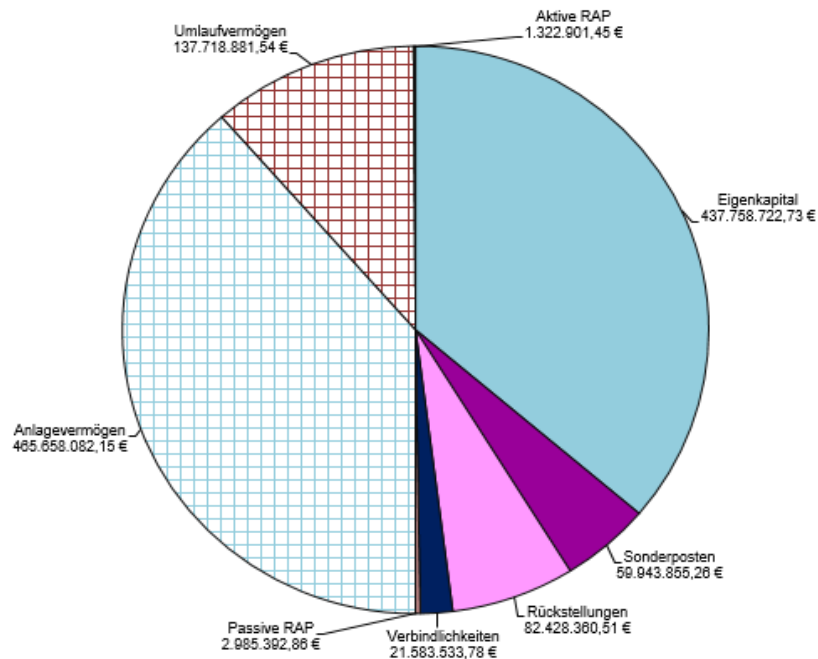
Einwohnerzahl zum 31.12.2021: 40.995

Gebietsgröße: 4.829,08 ha

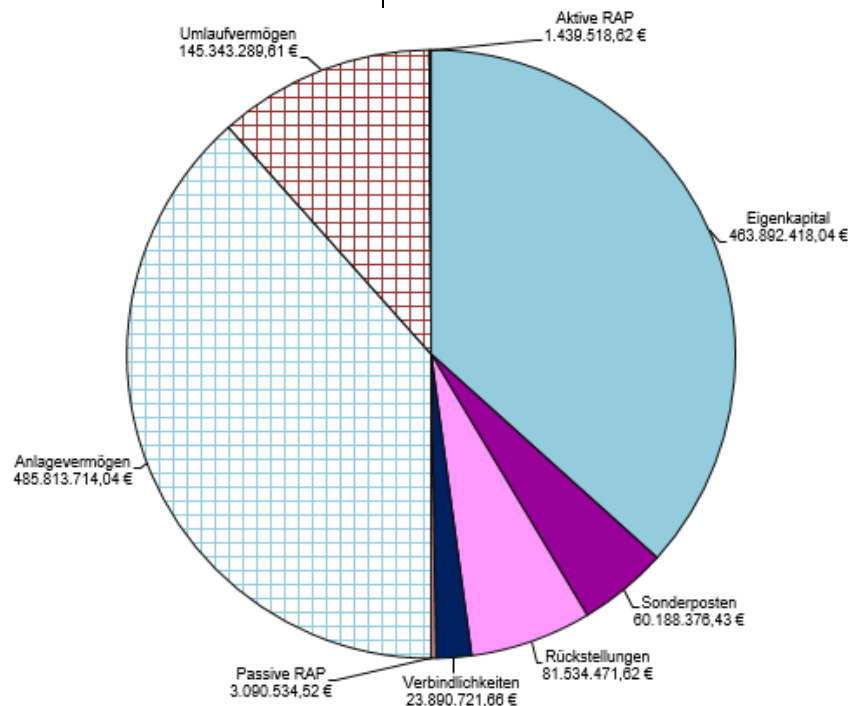
Die Organe der Stadt Coburg sind zum Stand 31.12.2021 Oberbürgermeister Dominik Sauerteig und der Stadtrat. Weitere Bürgermeister sind Hans-Herbert Hartan (Zweiter Bürgermeister) und Thomas Nowak (Dritter Bürgermeister).

Vermögenslage der Stadt (ohne Stiftungsvermögen)

	31.12.2020		31.12.2020
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	465.658.082,15	Eigenkapital	437.758.722,73
Umlaufvermögen	137.718.881,54	Sonderposten	59.943.855,26
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.322.901,45	Rückstellungen	82.428.360,51
		Verbindlichkeiten	21.583.533,78
		Passive Rechnungsabgrenzung	2.985.392,86
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	604.699.865,14	Summe Passiva (Bilanzsumme)	604.699.865,14

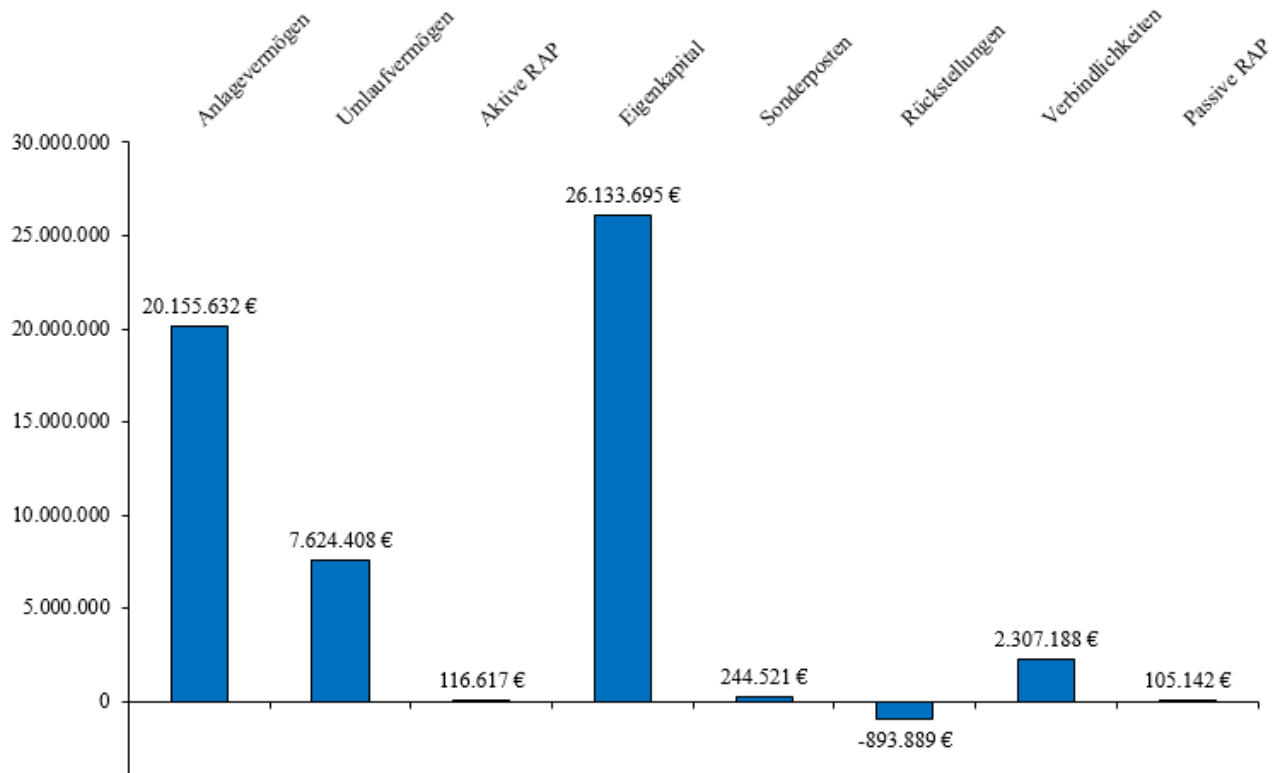


	31.12.2021		31.12.2021
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	485.813.714,04	Eigenkapital	463.892.418,04
Umlaufvermögen	145.343.289,61	Sonderposten	60.188.376,43
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.439.518,62	Rückstellungen	81.534.471,62
		Verbindlichkeiten	23.890.721,66
		Passive Rechnungsabgrenzung	3.090.534,52
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	632.596.522,27	Summe Passiva (Bilanzsumme)	632.596.522,27



Veränderungen der Bilanzpositionen im Jahr 2021

	€	Im Verhältnis zur	
		Bilanz- position	Bilanz- summe
Anlagevermögen	20.155.631,89	4,33%	3,33%
Umlaufvermögen	7.624.408,07	5,54%	1,26%
Aktive RAP	116.617,17	8,82%	0,02%
Eigenkapital	26.133.695,31	5,97%	4,32%
Sonderposten	244.521,17	0,41%	0,04%
Rückstellungen	-893.888,89	-1,08%	-0,15%
Verbindlichkeiten	2.307.187,88	10,69%	0,38%
Passive RAP	105.141,66	3,52%	0,02%



Aktiva:

Das Vermögen der Stadt (ohne Stiftungen) betrug zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 632,6 Mio. € (Vorjahr 604,7 Mio. €). Es ist eine Mehrung des Anlagevermögens um 20,1 Mio. € und eine Mehrung des Umlaufvermögens um 7,6 Mio. € gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Passiva:

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres 2021 weist ein Eigenkapital in Höhe von 463,9 Mio. € (Vorjahr 437,8 Mio. €) aus, dies bedeutet eine Steigerung um 26,1 Mio. €, resultierend aus dem Ergebnisüberschuss 2021.

Das Vermögen ist weiterhin aus Zuwendungen und Beiträgen, die als Sonderposten in Höhe von 60,2 Mio. € (Vorjahr 59,9 Mio. €) in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten 23,9 Mio. € (Vorjahr 21,6 Mio. €) und Rückstellungen 81,5 Mio. € (Vorjahr 82,4 Mio. €).

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Anlagen binden langfristig Kapital. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen als auch hohe Betriebs- und Bauunterhaltslasten zur Folge.

$$\text{Anlageintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2019:

$$77 \% = \frac{446.231.048,63 \text{ €}}{578.248.527,33 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2020:

$$77 \% = \frac{465.658.082,15 \text{ €}}{604.699.865,14 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2021:

$$77 \% = \frac{485.813.714,04 \text{ €}}{632.596.522,27 \text{ €}} \times 100$$

Die Anlagenintensität ist bei der Stadt Coburg relativ hoch. Eine hohe Anlagenintensität wird grundsätzlich als ungünstig interpretiert, da dies bei einem Wirtschaftsunternehmen die flexible Anpassung an veränderte Marktverhältnisse erschwert. Auf Grund der kommunalen Aufgabenstellung bedienen jedoch Kommunen einen sehr konstanten Markt. Beispielsweise müssen Brücken, Straßen und Plätze auf unabsehbare Zeit zur Verfügung stehen.

Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet. Es wird ersichtlich, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen neue Investitionen gegenüberstehen. Bei einer Prozentzahl von 100 und mehr kann davon ausgegangen werden, dass der Substanzerhalt gewahrt wird.

$$\text{Reinvestitionsquote} = \frac{\text{Investitionen (brutto)}}{\text{Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$$

31.12.2019:

$$145 \% = \frac{18.516.494,20 \text{ €}}{12.785.918,73 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2020:

$$268 \% = \frac{31.432.981,82 \text{ €}}{11.737.650,58 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2021:

$$276 \% = \frac{30.815.331,41 \text{ €}}{11.151.241,69 \text{ €}} \times 100$$

Die Stadt Coburg investiert jährlich weit mehr, als Abschreibungen verbucht werden. Die Abschreibungen sind auf Grund von Ersatzbewertungsverfahren und verhältnismäßig langen Nutzungsdauern für Gebäude relativ niedrig.

Abschreibungsintensität

Mit dieser Kennzahl soll dargestellt werden, inwieweit die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen den ordentlichen Aufwendungen entsprechen. Sie zeigt auf, in welchem Umfang der Haushalt der Kommune durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. Die Abschreibungsintensität hat bei Kommunen meist einen höheren Wert als bei Unternehmen der freien Wirtschaft, dies begründet sich darin, dass in der Bilanz der Kommunen auch das gesamte Infrastrukturvermögen enthalten ist. Es spiegelt einen hohen Wert wieder, unterliegt der Abnutzung und muss somit abgeschrieben werden. Ein Vergleich der Kennzahl mit anderen Kommunen ist nur bei ähnlichen Strukturen der zu untersuchenden Kommunen möglich. Da die Abschreibungssätze in den einzelnen Bundesländern z.T. variieren, ist eine Vergleichbarkeit der Kommunen auf Länderebene und auch innerhalb einiger Bundesländer schwierig.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

31.12.2019:

$$7 \% = \frac{12.785.918,73 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2020:

$$6 \% = \frac{11.737.650,58 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2021:

$$6 \% = \frac{11.151.241,69 \text{ €}}{182.949.516,89 \text{ €}} \times 100$$

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsvorsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl gibt Hinweise auf Folgeaufwendungen, die aus der Infrastruktur resultieren. Allerdings ist zu beachten, dass sich darüber hinaus erhebliche Teile der Infrastruktur im Vermögen von verbundenen Unternehmen befinden.

Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2019:

$$11 \% = \frac{62.664.927,91 \text{ €}}{578.248.527,33 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2020:

$$11 \% = \frac{63.645.799,49 \text{ €}}{604.699.865,14 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2021:

$$10 \% = \frac{63.133.390,82 \text{ €}}{632.596.522,27 \text{ €}} \times 100$$

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator. Sie wird ermittelt indem das Eigenkapital ins Verhältnis zum Gesamtkapital gesetzt wird. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger war die Kommune von externen Kapitalgebern. Für den kommunalen Jahresabschluss ist eine Mindesthöhe des Eigenkapitals gesetzlich nicht vorgeschrieben. Die Kennzahl der Eigenkapitalquote I ist für den kommunalen Bereich nach Umstellung vom kameralen auf die doppische Buchführung zunächst nur bedingt geeignet, da das Eigenkapital der Kommune als Residualgröße wesentlich von den in der Eröffnungsbilanz zugrunde gelegten Bewertungsmethoden bestimmt wird. Im Laufe der Rechnungsjahre zeigt sich an der Entwicklung des Eigenkapitals, ob die Kommune nachhaltig wirtschaftet oder ob sie von der Substanz lebt, die Eigenkapitalquote I zur Eröffnungsbilanz betrug 78%.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2019:

$$72 \% = \frac{415.488.579,17 \text{ €}}{578.248.527,33 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2020:

$$72 \% = \frac{437.758.722,73 \text{ €}}{604.699.865,14 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2021:

$$73 \% = \frac{463.892.418,04 \text{ €}}{632.596.522,27 \text{ €}} \times 100$$

Mit der Eigenkapitalquote von 73% ist die Stadt Coburg bisher von externen Kapitalgebern unabhängig.

Eigenkapitalquote II

Bei der Kennzahl der Eigenkapitalquote II werden die langfristigen Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem sog. wirtschaftlichen Eigenkapital zugeordnet, da diese als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz der Kommune darstellen. In den Bilanzen der Kommunen sind die Positionen der Sonderposten im Verhältnis zur Bilanzsumme betragsmäßig relativ hoch ausgewiesen. Eine hohe Eigenkapitalquote II der Kommune deutet generell auf eine hohe finanzielle Stabilität hin und kann als Maß für die Sicherheit und Kreditwürdigkeit der Kommune angesehen werden. Wie bei der Eigenkapitalquote I ist diese Kennzahl bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator, da bei einer hohen Quote die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit der Gemeinde gegeben ist. Die Eigenkapitalquote II betrug zur Eröffnungsbilanz 85%.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2019:

$$81 \% = \frac{468.508.794,32 \text{ €}}{578.248.527,33 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2020:

$$82 \% = \frac{496.905.489,57 \text{ €}}{604.699.865,14 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2021:

$$83 \% = \frac{522.790.736,14 \text{ €}}{632.596.522,27 \text{ €}} \times 100$$

Die hohe Eigenkapitalquote II deutet auf finanzielle Stabilität und wirtschaftliche Sicherheit der Stadt hin.

Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen

Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

$$\text{Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen} = \frac{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in FR}}{\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$200 \% = \frac{36.962.608,79 \text{ €}}{18.516.494,20 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2020:

$$91 \% = \frac{28.594.180,85 \text{ €}}{31.432.981,82 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2021:

$$101 \% = \frac{31.148.786,23 \text{ €}}{30.815.331,41 \text{ €}} \times 100$$

Die Investitionen der vergangenen drei Jahre wurden fast vollständig aus erwirtschafteten Mitteln finanziert.

Ertragslage der Stadt

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2021 endet mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 26,1 Mio. € (Vorjahr 22,3 Mio. €). In der Haushaltsplanung war mit einem Defizit von 6,7 Mio. € geplant, die Ergebnisverbesserung beträgt somit 32,8 Mio. €. Die größte Abweichung zur Planung liegt im weit höheren Gewerbesteueraufkommen (+27 Mio. €).

In der Finanzrechnung des Jahres 2021 ergibt sich aus dem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 31,1 Mio. € (Vorjahr 28,6 Mio. €), dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit von – 22,4 Mio. € (Vorjahr -19,2 Mio. €), sowie dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit von -1,7 Mio. € (Vorjahr -1,7 Mio. €) ein Finanzmittelüberschuss von 7,1 Mio. € (Vorjahr 7,8 Mio. €). Das Finanzergebnis ist um 54,6 Mio. € besser als geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung bei den Gewerbesteuern (+27 Mio. €). Die restliche Ergebnisverbesserung ergibt sich aus wesentlich geringeren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (- 24,6 Mio. €).

Kreditaufnahmen waren wie geplant nicht erforderlich.

Eine Kassenkreditaufnahme war nicht nötig.

Oberstes Ziel bleibt weiterhin der dauerhafte Haushaltsausgleich. Es muss fortwährend an der Ausgabedisziplin gearbeitet werden. Die Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten ist unerlässlich.

Kennzahlen zur Ertragslage

Steuerquote

Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Stadt Coburg aus Steuererträgen bestehen. Eine hohe Steuerquote deutet in der Regel auf eine hohe Finanzkraft der Kommune hin. Die Steuerquote zeigt, inwieweit die Kommune sich selbst finanzieren kann und von Zuwendungen unabhängig ist. Steuererträge sind kaum von der Kommune beeinflussbar.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$67 \% = \frac{136.663.703,04 \text{ €}}{205.035.787,09 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2020:

$$61 \% = \frac{123.164.456,63 \text{ €}}{203.299.055,57 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2021:

$$66 \% = \frac{135.190.033,02 \text{ €}}{206.179.569,33 \text{ €}} \times 100$$

Die Steuerquote bewegt sich auf sehr hohem Niveau.

Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen und Fremdvergaben zu beachten. In den städtischen Personalaufwendungen sind 5,4 Mio. € für Personalgestellungen an KU CEB (3,7 Mio. €), Jobcenter (1,1 Mio. €), Zweckverband Zulassungsstelle Coburg (0,4 Mio. €) und Hallen- und Freibad Aquaria (0,2 Mio. €) enthalten, welche zu 100% erstattet werden. Das Landestheater ist mit 11,6 Mio. € (Vorjahr 11 Mio. €) an Personalaufwendungen inkludiert.

Es sind nicht zahlungswirksame Zuführungen zu Rückstellungen in Höhe von 1,8 Mio. € (Vorjahr 3,8 Mio. €) enthalten.

$$\text{Personalaufwandsquote} = \frac{\text{Personal- und Versorgungsaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$29 \% = \frac{53.623.280,35 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2020:

$$30 \% = \frac{55.241.773,10 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2021:

$$30 \% = \frac{55.455.395,53 \text{ €}}{182.949.516,89 \text{ €}} \times 100$$

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$12\% = \frac{22.814.728,65 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2020:

$$13\% = \frac{23.701.231,37 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2021:

$$14\% = \frac{24.912.965,48 \text{ €}}{182.949.516,89 \text{ €}} \times 100$$

Zinsaufwandsquote

Die Zinsaufwandsquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Kommune auswirken. Eine hohe Zinsaufwandsquote schränkt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Zu beachten ist, dass in den sonstigen Finanzaufwendungen, die Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen nach § 233a AO (u.a. Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen) enthalten sind, diese machten 18% (Vorjahr 84%) des gesamten Aufwandes aus.

$$\text{Zinsaufwandsquote} = \frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$0,3\% = \frac{473.061,38 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2020:

$$0,9\% = \frac{1.623.880,28 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2021:

$$0,2\% = \frac{288.951,55 \text{ €}}{182.949.516,89 \text{ €}} \times 100$$

Diese Zinsaufwandsquote sagt aus, dass Zinsaufwendungen für die Finanzen der Stadt derzeit noch von geringer Bedeutung sind.

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt den Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Transferaufwendungen sind Übertragungen der Stadt Coburg an den öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistung gegenübersteht, die sich aber nicht aus der Steuerpflicht der Kommune ergeben.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$43\% = \frac{80.390.505,76 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2020:

$$39\% = \frac{69.893.378,46 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2021:

$$41\% = \frac{75.427.990,63 \text{ €}}{182.949.516,89 \text{ €}} \times 100$$

Die Transferaufwandsquote von 41 % zeigt, dass diese Aufwendungen für die finanzielle Situation der Stadt Coburg maßgebliche Bedeutung haben. Dabei ist zu beachten, dass der Transferaufwand auch die Bezirks- und Gewerbesteuerumlage umfasst.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind (§ 87 Abs. 2 Nr. 2 KommHV-Doppik), sind Sachverhalte mit welchen eine andere Darstellung der Lage der Stadt verbunden gewesen wäre, hätten diese sich bereits vor Ablauf des Haushaltsjahres vollzogen. Derartige Vorgänge sind nicht bekannt.

Gliederung in Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt wurde nach der örtlichen Organisation in Teilhaushalte gegliedert.

- 01 Verwaltungssteuerung und -service
- 02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
- 03 Ordnungsangelegenheiten
- 04 Einwohner- und Personenstandswesen
- 05 Schulträgeraufgaben
- 06 Kultur und Bildung
- 07 Soziale Hilfen
- 08 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 09 Sportförderung und eigene Sportstätten
- 10 Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen
- 11 Technische Gebäudewirtschaft
- 12 Ver- und Entsorgung sowie Verkehr
- 13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen
- 14 Wirtschaft und Tourismus
- 15 Allgemeine Finanzwirtschaft
- 16 Stiftungen

Für das Landestheater Coburg wurde ein eigener Mandant eingerichtet. Da es sich beim Landestheater Coburg um kein Sondervermögen handelt und somit auch keine eigene Bilanz erstellt werden kann, ist dieser Mandant bilanziell wie ein Teilhaushalt zu behandeln.

Prognose und Risikoeinschätzung

Nach der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern hat die Stadt ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Steuererträge stellen dabei die wichtigste Quelle der städtischen Finanzeinnahmen dar. Die Vergangenheit lehrt uns, dass die Konjunktur grundsätzlich Schwankungen unterliegt.

Durch die Corona-Pandemie, eine der größten Wirtschaftskrisen der Nachkriegszeit, steht auch die Stadt Coburg vor weiteren großen Herausforderungen. Auf Grund der Hilfen von Bund und Land konnten bisher pandemiebedingte Defizite teilweise kompensiert werden. Als Folge der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine zeichnet sich jedoch ein Rückgang der Erträge und eine Zunahme bei den Aufwendungen ab.

Es wird schwierig werden mittelfristig belastbare Haushalts- und Finanzplanungen aufzustellen. Verlässliche Prognosen über die finanziellen Auswirkungen sind derzeit nicht möglich. Insofern besteht ein schwer kalkulierbares Risiko.

Die Wachstumsdynamik bei den Steuererträgen wird nicht mehr unendlich weitergehen, mit einem Rückgang der Steuereinnahmen muss gerechnet werden. Das in nächsten Jahren anstehende umfangreiche Investitionsprogramm, der Substanzerhalt von Straßen, Brücken, Gebäuden, die Beteiligung am Klinikneubau und die Generalsanierung des Landestheaters bedeuten einen erheblichen finanziellen Kraftakt für die städtischen Haushalte der nächsten Jahre und führen mittelfristig zu einer Zunahme der Verschuldung.

Um auch zukünftig finanzielle Handlungsspielräume zu erhalten, müssen die eingeleiteten Maßnahmen konsequent fortgesetzt werden. Nur durch Ausgabendisziplin und Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten kann dieses Ziel erreicht werden. Es besteht deshalb weiterhin die Notwendigkeit interne Optimierungen, die Absenkung von Standards sowie den Wegfall von freiwilligen Leistungen im Auge zu behalten.

Um mehr Transparenz zu schaffen, sollte darüber hinaus ein Ziel- und Kennzahlensystem entwickelt werden. Dies könnte auch die Akzeptanz von künftig notwendigen Maßnahmen zur Haushaltssteuerung erhöhen. Es mangelt hierzu leider noch an der Festlegung strategischer Ziele, es bleibt abzuwarten, ob und inwieweit sich hier der Beschluss des Finanzsenates vom 09.10.2021 zur Weiterentwicklung der Doppik auswirkt.

Coburg, 01.03.2023

i.A.

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.987,10	2.000		2.000	2.169,93	170
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.987,10	2.000		2.000	2.169,93	170
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,01	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.313,01	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	674,09	500	0	500	869,93	370
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	674,09	600	0	600	869,93	270
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	674,09	600	0	600	869,93	270
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	674,09	600	0	600	869,93	270

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.987,10	2.000		2.000	2.169,93	170
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.987,10	2.100		2.100	2.169,93	70
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	13,01	13
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.300,00	1.500	0	1.500	1.313,01	-187
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	687,10	600		600	856,92	257
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	687,10	600		600	856,92	257
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	687,10	600		600	856,92	257

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Grundstockvermögen	17.061,45	17.061,45
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	9.971,11	9.971,11
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	4.090,34	4.090,34
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Zustiftungen	3.000,00	3.000,00
II.	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04	Ergebnisrücklagen	6.453,43	5.779,34
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Kapitalerhaltungsrücklage	3.232,62	3.007,92
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Fördermittelrücklage	3.220,81	2.771,42
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	869,93	674,09
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	24.384,81	23.514,88
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	13,01
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	21.122,77	20.265,85	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	21.122,77	20.265,85	Summe Verbindlichkeiten	0,00	13,01
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	13,01
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Summe Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	24.384,81	23.527,89	Summe Passiva (Bilanzsumme)	24.384,81	23.527,89

Coburg, 01.03.2023

Dominik Seufert
Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht der Studienstiftung zum Jahresabschluss 2021

Rechtsgrundlagen

Die Studienstiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 10.02.1955 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit Bescheid vom 16.12.1954 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 900 aa – 23) anerkannt.

Mit Bescheid vom 5.11.2018 (Ordnungsnummer 9212/000103713354) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2021 bescheinigt, dass kein Steuerabzug bei Kapitalerträgen vorzunehmen ist (§§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG).

Zweck der Stiftung ist die Förderung von würdigen und bedürftigen Schülern und eines ehemaligen Schülers des Gymnasiums Ernestinum sowie eines anderen Bewerbers in Ausbildung oder Studium.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

Ausschüttung von Fleißprämien, Ausbildungs- und Studienbeihilfen

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

	31.12.2020 EUR	31.12.2021 EUR
A. AKTIVA		
Anlagevermögen		
Sachanlagen	3.262,04	3.262,04
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04
<i>Ackerland</i>	<i>3.067,75</i>	<i>3.067,75</i>
<i>Mit Erbbaurecht belastetes Grundstück</i>	<i>194,29</i>	<i>194,29</i>
Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04
B. Umlaufvermögen		
Forderungen	0,00	0,00
Liquide Mittel	20.265,85	21.122,77
<i>Girokonto</i>	<i>3.361,30</i>	<i>4.218,22</i>
<i>Festgeld</i>	<i>16.904,55</i>	<i>16.904,55</i>
Summe Umlaufvermögen	20.265,85	21.122,77
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	23.527,89	24.384,81
PASSIVA		
A. Eigenkapital		
I. Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	17.061,45	17.061,45
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III. Ergebnisrücklagen	5.779,34	6.453,43
IV. Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	674,09	869,93
Summe Eigenkapital	23.514,88	24.384,81
<i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	<i>13,01</i>	<i>0,00</i>
D. Summe Verbindlichkeiten	13,01	0,00
Summe Passiva (Bilanzsumme)	23.527,89	24.384,81

Das Vermögen der Studienstiftung bestand am 31.12.2021 aus Grundstücken und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung der Grundstücke wurden vorhandene Wertansätze übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104, 12.077 m ²)	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastetes Grundstück (Gmkg Neuses Fl. Nr. 104/1, 743 m ²)	194,29
Festgeld	16.904,55
Girokonto	4.218,22
insgesamt	24.384,81

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11
Zustiftungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Umschichtungsrücklage	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	1.650,00	2.320,83	2.549,86	2.778,89	3.007,92	3.232,62
Fördermittelrücklage	1.479,67	1.397,21	1.855,28	2.313,35	2.771,42	3.220,81
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	588,37	687,10	687,10	687,10	674,09	869,93
Eigenkapital	20.779,49	21.466,59	22.153,69	22.840,79	23.514,88	24.384,81

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet.

Der Jahresüberschuss 2020 mit 674,09 € wurde im Berichtszeitraum mit 224,70 € der Kapitalerhaltungsrücklage und mit 449,39 € der Fördermittelrücklage zugeführt.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 2.169,93 € (Pacht und Erbpacht) erwirtschaftet werden, diesen standen Aufwendungen für die Stiftungsausschüttung in Höhe von 1.300 € gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 869,93 € soll für die Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 11.05.2021 getagt.

Der Stiftungszweck wurde durch

Ausschüttung von Beihilfen an 5 Begünstigte
davon erhielten 1 Begünstigter 300,00 €
4 Begünstigte je 250,00 €

erfüllt. Insbesondere hat die Stiftung das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat.

Die in der Fördermittelrücklage angesammelten Mittel, die teilweise noch aus Zuführungen von vor 2013 resultieren werden zeitnah ausgeschüttet.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 1.300,00 € (Vorjahr 1.300,00 €) verausgabt. Die hierfür benötigten Mittel waren im Haushaltsplan veranschlagt.

Coburg, 01.03.2023
i.A.


Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	100		100	60,00	-40
4411500 Pachten	60,00	100		100	60,00	-40
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	60,00	100		100	60,00	-40
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	200	0	200	227,00	27
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	17,19	100	0	100	4,18	-96
Allgemeine laufende Geschäftsaufwendungen	13,01	0	0	0	0,00	0
Aufwendungen für Grundsteuer	4,18	100	0	100	4,18	-96
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	17,19	300	0	300	231,18	-69
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	42,81	-200	0	-200	-171,18	29
17 + Finanzerträge	0,00	400	0	400	0,00	-400
4617000 Zinserträge von privaten Unternehmen	0,00	400	0	400	0,00	-400
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	400	0	400	0,00	-400
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	42,81	200	0	200	-171,18	-371
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	42,81	200	0	200	-171,18	-371
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	42,81	200	0	200	-171,18	-371

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	22.160,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Pacht)	60,00	100		100	60,00	-40
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	400		400	0,00	-400
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	22.220,00	500		500	60,00	-440
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen (Stiftungszweckausschüttung)	0,00	200	0	200	227,00	27
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,18	100	0	100	17,19	-83
<i>Auszahlung Transparenzregisteranzeige (Aufwand 2020)</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13,01</i>	<i>13</i>
<i>Auszahlung Grundsteuer (Aufwand 2021)</i>	<i>4,18</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>4,18</i>	<i>-96</i>
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4,18	300	0	300	244,19	-56
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	22.215,82	200		200	-184,19	-384
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	22.215,82	200		200	-184,19	-384
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	22.215,82	200		200	-184,19	-384

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Grundstockvermögen	601.991,89	601.991,89
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	462.692,11	462.692,11
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	139.299,78	139.299,78
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13	Ergebnisrücklagen (Kapitalerhaltungs- und Fördermittlerücklage)	34.246,67	34.203,86
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.387,13	1.387,13	Ergebnisvortrag	-2.015,37	-2.015,37
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-171,18	42,81
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	634.052,01	634.223,19
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13	Anleihen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	13,01
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	13,01
IV.	Liquide Mittel	632.664,88	632.849,07	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	632.664,88	632.849,07			
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)	634.052,01	634.236,20
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	634.052,01	634.236,20			

Coburg, 01.03.2023


 Dominik Sauerfeig
 Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung zum Jahresabschluss 2021

Rechtsgrundlagen

Die Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 19.09.1961 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit RRE vom 20.11.1961 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 814 V 2-1/61) der Stadt Coburg zugeleiteten Ministerialbekanntmachung vom 06.11.1961 nach Art. 8 StG genehmigt.

Mit Bescheinigung vom 05.11.2018 (Ordnungsnummer 9212/000111500143) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2021 bescheinigt eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§44a Abs.4 und 8 EStG zu sein, somit ist die Stiftung von der Kapitalertragssteuer befreit.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von Jugendlichen, Unterstützung der Altenhilfe, Förderung Bedürftiger.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

Unterstützung:

- ❖ Hilfebedürftige und Blinde
- ❖ Alten- und Pflegeheime
- ❖ Schwanert-Kaffeetrinken für Altenheimbewohner
- ❖ Ältere Bürger in Creidlitz
- ❖ Schwesternschaft Coburg vom BRK-Marienhaus Kindertagesstätten und -heime
- ❖ Jugendarbeit

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2020 EUR	31.12.2021 EUR
	AKTIVA		
A.	Anlagevermögen		
	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Ackerland	1.387,13	1.387,13
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Liquide Mittel	632.849,07	632.664,88
	<i>Girokonto</i>	25.487,22	25.303,03
	<i>Festgeld</i>	607.361,85	607.361,85
	Summe Umlaufvermögen	632.849,07	632.664,88
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	634.236,20	634.052,01
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	601.991,89	601.991,89
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
	<i>Kapitalzuschüsse</i>	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	34.203,86	34.246,67
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	17.919,48	17.933,75
	<i>Fördermittlrücklage</i>	16.284,38	16.312,92
IV.	Ergebnisvortrag	-2.015,37	-2.015,37
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	42,81	-171,18
	Summe Eigenkapital	634.223,19	634.052,01
C.	Verbindlichkeiten		
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13,01	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	13,01	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	634.236,20	634.052,01

Das Vermögen der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung bestand am 31.12.2021 aus einem Grundstück und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung des Grundstücks wurde der vorhandene Wertansatz übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Sonnefeld (LWD) Fl.Nr. 717/3, 6.364 m²)	1.387,13
Bankguthaben – Girokonto	25.303,03
Bankguthaben – Festgeld	607.361,85
Vermögen insgesamt	634.052,01

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11
Umschichtungsrücklage	74.394,78	88.254,78	99.654,78	117.139,78	139.299,78	139.299,78
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	17.800,00	17.877,97	17.877,97	17.877,97	17.919,48	17.933,75
Fördermittelrücklage	16.604,24	16.201,35	16.201,35	16.201,35	16.284,38	16.312,92
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	-1.773,73	-2.015,37	-2.015,37	-2.015,37
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-324,92	-1.773,73	-241,64	124,54	42,81	-171,18
Summe Eigenkapital	571.166,21	583.252,48	594.410,84	612.020,38	634.223,19	634.052,01
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	266,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus LuL	0,00	7,29	0,00	0,00	13,01	0,00
Summe Passiva	571.166,21	583.526,02	594.410,84	612.020,38	634.236,20	634.052,01

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet. Eine Verzinsung der Geldanlagen liegt nicht mehr vor. Aus der Verpachtung von Grundstücken entstehen geringe Einnahmen.


Der Jahresüberschuss 2020 mit 42,81 € wurde im Berichtszeitraum mit 14,27 € der Kapitalerhaltungsrücklage und mit 28,54 € der Fördermittelrücklage zugeführt.

Im Berichtsjahr konnten Stiftungserträge in Höhe von 60,00 € (Pacht) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 4,18 € (Grundsteuer) und die Stiftungsaussschüttung in Höhe von 227,- € gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresfehlbetrag in Höhe von 171,18 € wird auf die neue Rechnung vorgetragen.

Der Finanzsenat hat am 11.05.2021 getagt.

Der Stiftungszweck wurde im Berichtszeitraum durch Auszahlung von 227,- € für die Förderung der Altenarbeit erfüllt.

Coburg, 01.03.2023


Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,01	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	13,01	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-13,01	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-13,01	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-13,01	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-13,01	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	13,01	13
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	13,01	-87
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	-13,01	-13
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	-13,01	-13
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	-13,01	-13

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			A. Eigenkapital der Stiftung			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Grundstockvermögen		37.383,05	37.383,05
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung		24.560,29	24.560,29
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen		12.822,76	12.822,76
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzuweisenden Zuwendungen		0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen		890,33	890,33
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-13,01	0,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		0,00	-13,01
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Sonderposten		0,00	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Rückstellungen		0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung		0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Anleihen		0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			gleichkommen		0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	13,01
	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten		0,00	13,01
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	38.260,37	38.273,38	Summe Passiva (Bilanzsumme)		38.260,37	38.273,38
	Summe Umlaufvermögen	38.260,37	38.273,38				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.260,37	38.273,38				

Coburg, 01.03.2023



Dominik Sauerheig
Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht der Von-Rast'schen-Stiftung zum Jahresabschluss 2021

Rechtsgrundlagen

Die Von-Rast'sche-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungsurkunde datiert vom 13. Juni 1861.

Verleihung der Rechtsfähigkeit am 17. Juni 1861. Eine Satzung neueren Datums besteht nicht.

Mit Bescheinigung vom 05.11.2018 (Ordnungsnummer 9212/000103713439) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2021 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein, somit ist die Stiftung von der Kapitalertragssteuer befreit.

Zweck der Stiftung ist die Heranbildung Jugendlicher in einem Gewerbe oder einem Fabrikationszweig.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Förderung von Auszubildenden in Handwerksberufen

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2021	31.12.2020
		EUR	EUR
	AKTIVA		
A.	Umlaufvermögen		
	Liquide Mittel	38.260,37	38.273,38
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	38.260,37	38.273,38
	<i>Girokonto Von-Rast'sche-Stiftung</i>	0,00	0,00
	<i>Festgeld Von-Rast'sche-Stiftung</i>	38.260,37	38.273,38
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.260,37	38.273,38
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	37.383,05	37.383,05
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	890,33	890,33
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	636,43	636,43
	<i>Zweckrücklage</i>	253,90	253,90
IV.	Ergebnisvortrag	-13,01	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-13,01
	Summe Eigenkapital	38.260,37	38.260,37
B.	Verbindlichkeiten		
	<i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	0,00	13,01
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	13,01
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.260,37	38.273,38

Das Vermögen der Von-Rast'schen-Stiftung bestand am 31.12.2021 aus liquiden Mitteln. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

Bankguthaben - Festgeld

38.260,37 €

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29
Umschichtungsrücklage	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	635,00	636,43	636,43	636,43	636,43	636,43
Fördermittelrücklage	251,08	253,90	253,90	253,90	253,90	253,90
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13,01
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	4,25	0,00	0,00	0,00	-13,01	0,00
Eigenkapital	38.273,38	38.273,38	38.273,38	38.273,38	38.260,37	38.260,37

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen durch Geldanlagen verwaltet.

Im Berichtsjahr konnten keine Erträge erwirtschaftet werden, da der Zinsertrag vollständig entfallen ist. Die Kosten der Transparenzregisteranzeige (Bundesanzeiger) aus dem Vorjahr wurden in Höhe von 13,01 € vom Bankkonto beglichen, was zu einer Minderung der Liquididen Mittel um 13,01 € führt.

Der Finanzsenat hat am 11.05.2021 getagt.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr (wie im Vorjahr) keine Gelder verausgabt.

Coburg, 01.03.2023


Dominik Saurteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,01	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	13,01	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-13,01	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-13,01	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-13,01	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-13,01	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	13,01	13
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	13,01	-87
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	-13,01	-13
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	-13,01	-13
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	-13,01	-13

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Grundstockvermögen		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	<i>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</i>	113.978,52	113.978,52
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	<i>Vermögensumschichtungen</i>	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzubewahrenden Zuwendungen	2.045,17	2.045,17
II.	Sachanlagen			Ergebnisrücklagen	58,32	58,32
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	471,83	484,84
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-13,01
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	116.553,84	116.553,84
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten		
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
I.	Vorräte			Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			gleichkommen	0,00	0,00
	Transferleistungen			Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	13,01
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			Summe Verbindlichkeiten	0,00	13,01
IV.	Liquide Mittel			Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	116.553,84	116.566,85	Summe Passiva (Bilanzsumme)	116.553,84	116.566,85
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung					
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	116.553,84	116.566,85			

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Es liegen im Jahr 2021 keinerlei Zinserträge vor, es wurde lediglich die Anzeige im Transparenzregister (Bundesanzeiger) aus dem Vorjahr mit 13,01 € vom Bankkonto bezahlt.

Die letzte Ausschüttung erfolgte im Jahr 2016, die Ausschüttung erfolgt aufgrund Geringfügigkeit der Zinserträge nur im mehrjährigen Rhythmus. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg 01.03.2023


Dominik Sauerfeig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	48,54	0		0	48,54	49
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	48,54	0		0	48,54	49
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24,99	0	0	0	423,64	424
14 – Bilanzielle Abschreibungen	12,27	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	37,26	0	0	0	423,64	424
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	11,28	0	0	0	-375,10	-375
17 + Finanzerträge	325,59	0	0	0	443,87	444
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	325,59	0	0	0	443,87	444
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	336,87	0	0	0	68,77	69
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	336,87	0	0	0	68,77	69
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	336,87	0	0	0	68,77	69

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48,54	0		0	48,54	49
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	325,59	0		0	443,87	444
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	374,13	0		0	492,41	492
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24,99	0	0	0	423,64	424
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	24,99	0	0	0	423,64	424
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	349,14	0		0	68,77	69
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	349,14	0		0	68,77	69
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	349,14	0		0	68,77	69

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	64.480,55	64.480,55
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	64.480,55	64.480,55
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	5.107,16	5.107,16	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	20.287,00	19.950,13
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Summe Eigenkapital	68,77	336,87
3.	Infrastrukturvermögen	5.107,16	5.107,16	B.	Sonderposten	84.836,32	84.767,55
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Rückstellungen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	5.107,16	5.107,16	5.107,16	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)	84.836,32	84.767,55	
IV.	Liquide Mittel	79.729,16	79.660,39				
Summe Umlaufvermögen	79.729,16	79.729,16	79.660,39				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	84.836,32	84.836,32	84.767,55				

Das Vermögen der Interessentschaft Neuses besteht neben Grundstücken noch aus liquiden Mitteln (Girokonto, Festgeld, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Zinseinnahmen (443,87 €) und das Entgelt aus Wegbenutzungsrechten (48,54 €) verbesserten das Ergebnis der Interessentschaft. Dem gegenüber stehen Ausgaben für die kommunale Haftpflichtversicherung (24,99 €) und Pflegearbeiten am Grundstück (398,65 €).

Coburg, 01.03.2023


 Dominik Sauerteig
 Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2021

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	108,63	0		0	108,63	109
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	108,63	0		0	108,63	109
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	803,87	0	0	0	803,87	804
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	803,87	0	0	0	803,87	804
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-695,24	0	0	0	-695,24	-695
17	+ Finanzerträge	0,34	0	0	0	0,17	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,34	0	0	0	0,17	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-694,90	0	0	0	-695,07	-695
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-694,90	0	0	0	-695,07	-695
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-694,90	0	0	0	-695,07	-695

Haushaltsplan: 2021

Teilfinanzrechnung

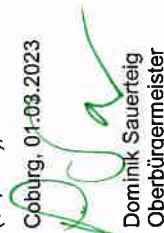
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2021			Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108,63	0		0	108,63	109
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,34	0		0	0,17	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	108,97	0		0	108,80	109
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	108,97	0		0	108,80	109
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 u. S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	108,97	0		0	108,80	109
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	108,97	0		0	108,80	109

Aktiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Passiva		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	a)	Grundstockvermögen	67.780,06	67.780,06
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	b)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	67.780,06	67.780,06
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	28.130,86	28.934,73	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.680,56	17.680,56	IV.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.866,75	3.561,65
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Summe Eigenkapital	-695,07	-694,90
3.	Infrastrukturvermögen	10.450,30	11.254,17		Sonderposten	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	28.130,86	28.934,73	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				gleichkommen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	41.820,88	41.712,08		Summe Passiva (Bilanzsumme)	69.951,74	70.646,81
	Summe Umlaufvermögen	41.820,88	41.712,08				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	69.951,74	70.646,81				

Das Vermögen der Interessentschaft Beiersdorf besteht neben dem Sachanlagevermögen (Grundstücken mit landwirtschaftlichen Wegen) noch aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Das Sachanlagevermögen verringert sich alljährlich durch die Abschreibung auf das abnutzbare Vermögen.

Der Interessentschaft Beiersdorf flossen im Jahr 2021 Einnahmen aus Wegenutzungsrechten (80,00 €), Pachteinnahmen (28,63 €) und Zinsen (0,17 €) zu.

Coburg, 01-03.2023



Dominik Sauerfeig
Oberbürgermeister



Bilanzwerte
Stadt Coburg
2008 bis 2021

Bilanzwerte Stadt Coburg

Aktiva	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	01.01.2008
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen															
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	32.248.854,53	32.136.922,27	30.143.087,41	29.649.177,33	29.168.983,19	28.244.442,42	28.531.978,21	26.030.063,18	24.208.245,52	20.799.738,97	19.723.626,47	12.783.937,56	10.452.004,21	8.080.936,75	6.326.358,11
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	295.664,49	415.042,81	488.772,82	405.360,24	324.713,43	481.607,91	607.898,96	702.645,89	347.783,11	424.741,89	460.859,81	471.947,10	508.504,71	551.799,12	585.620,00
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	28.671.304,44	28.380.799,60	26.788.256,47	26.612.556,22	26.652.940,10	25.654.713,15	26.293.341,50	20.904.038,85	19.016.433,67	19.423.910,03	11.854.114,43	9.299.342,72	6.250.941,72	5.884.346,39	4.829.156,00
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.281.885,60	3.341.079,86	2.866.058,12	2.631.260,87	2.191.329,66	2.108.121,36	1.630.737,75	4.423.378,44	4.844.028,74	951.087,05	7.408.652,23	3.012.647,74	3.692.557,78	1.644.791,24	911.582,11
II. Sachanlagen	364.066.629,21	342.707.241,84	323.170.368,34	321.932.953,11	320.984.049,06	317.577.784,32	316.314.356,94	320.689.857,25	323.027.824,64	325.524.202,94	324.371.297,89	306.523.200,45	302.943.549,86	293.216.094,89	284.010.137,15
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.756.798,01	81.378.040,09	82.393.906,28	83.899.180,88	85.938.308,36	87.692.464,16	88.955.208,35	91.231.088,04	93.322.188,43	93.704.275,75	95.613.013,36	96.291.189,78	95.274.103,02	94.136.308,17	92.901.663,27
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	175.188.882,13	165.653.678,98	150.509.743,77	148.850.498,16	150.069.403,19	144.191.500,79	146.802.571,22	149.111.964,89	153.100.249,45	153.359.797,00	147.357.215,75	134.603.429,83	132.603.686,89	126.182.921,96	122.345.881,33
3. Infrastrukturvermögen	63.133.390,82	63.645.799,49	62.664.927,91	64.476.544,25	62.549.174,99	61.030.674,03	60.231.942,32	62.282.611,87	57.551.022,93	59.329.420,49	55.196.896,62	55.230.948,19	57.028.742,37	46.916.134,13	48.456.556,20
4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.444.952,62	2.373.068,64	2.384.188,75	2.395.308,87	2.406.425,98	2.417.545,09	2.428.664,20	2.439.784,31	2.480.924,09	2.492.044,20	2.503.164,31	2.514.285,31	2.525.407,31	1.987.709,96	1.969.302,76
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.169.430,39	3.346.676,92	3.071.401,03	2.174.032,47	1.953.254,18	2.139.084,25	2.188.090,29	2.286.446,27	2.277.643,27	2.426.697,59	2.728.579,00	2.841.473,00	3.085.442,00	2.558.846,00	2.408.469,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.064.748,21	5.956.963,64	5.714.695,13	6.781.033,56	7.118.816,31	7.199.842,15	7.314.585,77	7.480.814,19	7.672.427,31	7.507.064,66	7.119.063,97	7.227.778,37	6.815.997,15	6.508.402,90	6.055.247,07
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	31.308.427,03	20.353.014,08	16.431.505,47	13.356.354,92	10.948.666,05	12.906.673,85	8.393.294,79	5.857.147,68	6.623.369,16	6.704.903,25	13.853.364,88	7.814.095,97	5.610.171,12	14.925.771,77	9.873.017,52
III. Finanzanlagen	89.498.230,30	90.813.918,04	92.917.592,88	92.377.949,94	93.281.679,59	95.043.546,62	95.505.252,89	96.594.188,57	97.058.866,88	96.473.454,46	95.608.870,04	94.008.510,88	89.626.947,35	88.060.924,68	87.987.464,83
1. Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	35.615.191,84	35.715.191,84	36.265.191,84	34.285.191,84	34.285.191,84	34.435.191,49	34.285.191,49	34.279.366,49	34.272.275,64	32.753.926,72	31.127.161,28	29.627.161,28	25.272.986,28	23.009.649,90	22.571.079,80
3. Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.192.836,26	2.192.836,26	2.192.836,26	2.192.835,26	2.192.835,26	2.192.835,26	2.192.835,26	1.980.335,26	1.780.335,26	1.780.335,26
4. Ausleihungen	51.527.702,20	52.743.389,94	54.297.064,78	55.737.421,84	56.641.151,49	58.265.517,87	58.877.223,14	59.971.985,82	60.443.754,98	61.376.691,48	62.138.872,50	62.038.513,34	62.223.624,81	63.120.938,52	63.486.048,77
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	485.813.714,04	465.858.082,15	446.231.048,63	443.960.080,38	443.434.711,84	440.865.773,36	440.351.588,04	443.314.109,00	444.294.937,04	442.797.396,37	439.703.794,40	413.315.648,89	403.022.501,42	389.357.956,32	378.323.960,09
B. Umlaufvermögen															
I. Vorräte	476.735,75	35.262,75	320.908,71	547.672,91	921.647,80	5.181,49	5.439,18	5.550,66	5.562,78	5.466,24	7.134,99	7.884,00	7.261,10	8.852,00	9.247,15
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.289.991,79	10.889.053,53	11.175.260,39	13.711.441,68	12.462.754,13	11.301.831,32	8.909.994,67	6.889.544,80	9.697.993,71	8.460.311,02	13.326.790,36	12.971.136,33	13.724.856,72	9.900.440,74	3.118.299,80
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.490.337,73	5.620.846,45	6.018.538,60	7.840.617,20	7.842.316,84	8.115.443,24	5.699.616,95	3.754.788,12	6.078.484,53	4.363.200,13	5.806.128,91	8.071.595,37	8.740.806,76	2.571.832,05	1.873.933,20
2. Privatrechtliche Forderungen	1.919.474,99	2.147.875,21	1.778.790,67	2.125.008,75	1.745.476,35	1.150.933,83	1.554.620,81	1.530.546,04	1.436.394,59	2.629.158,06	5.308.540,50	3.126.358,12	3.411.796,48	3.674.913,75	701.569,93
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.880.179,07	3.120.331,87	3.377.931,12	3.745.815,73	2.874.960,94	2.035.454,25	1.655.756,91	1.604.210,64	2.183.114,59	1.467.952,83	2.212.120,95	1.773.182,84	1.572.253,50	3.653.694,94	542.796,67
III. Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Liquide Mittel	134.576.562,07	126.794.565,26	119.192.674,71	91.258.885,55	70.498.998,89	58.471.541,11	58.352.167,48	56.571.895,88	64.892.805,00	69.853.835,15	54.742.368,54	81.484.137,26	121.047.026,45	132.257.319,69	97.165.634,59
Summe Umlaufvermögen	145.343.289,61	137.178.881,54	130.688.843,81	105.518.000,14	83.883.400,82	69.778.553,92	67.267.601,33	63.466.991,34	74.596.361,49	78.319.612,41	68.076.293,89	94.463.157,59	134.779.144,27	142.166.612,43	100.293.181,54
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.439.518,62	1.322.901,45	1.328.634,89	1.325.121,82	1.282.231,38	1.078.985,89	1.083.523,56	660.451,87	1.083.541,55	1.061.389,40	1.070.507,05	1.064.314,40	667.307,46	446.362,29	353.043,67
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Treuhandvermögen (Stiftungen)	1.489.762,12	1.473.351,89	1.441.266,66	1.418.165,44	1.390.644,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.250.830,63	1.241.329,91	737.051,04	671.962,74	636.906,90	647.002,13
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	634.086.284,39	606.173.217,03	579.689.793,99	552.221.367,78	529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Bilanzwerte Stadt Coburg

Passiva	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	01.01.2008
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital															
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	366.321.618,92	368.105.140,79	374.878.316,64	373.794.686,65
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Ergebnismrücklagen	46.219.569,31	24.748.114,57	5.671.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Ergebnisvortrag	20.954.455,76	21.455.766,94	17.776.937,57	5.671.177,00	-16.653.116,18	-23.100.509,53	-24.174.709,43	-8.121.429,20	1.082.585,29	11.625.894,87	25.909.951,10	51.271.348,53	44.754.093,44	0,00	0,00
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	26.133.695,31	20.970.143,56	21.455.766,94	17.776.937,57	22.324.293,18	7.807.295,08	1.074.199,90	-16.053.280,23	-9.204.014,49	-10.543.309,58	-14.284.056,23	-25.361.397,43	6.517.255,09	44.754.093,44	0,00
Summe Eigenkapital	463.892.418,04	437.758.722,73	415.488.579,17	394.032.812,23	376.255.874,66	354.884.460,95	347.077.165,87	346.002.965,97	362.056.246,20	371.260.260,69	381.803.570,27	392.231.570,02	419.376.489,32	419.632.410,08	373.794.686,65
B. Sonderposten															
I. Sonderposten aus Zuwendungen	46.264.799,26	45.302.058,03	38.706.095,95	38.454.339,71	38.523.089,31	36.583.269,89	36.981.381,89	34.330.966,96	33.086.364,53	31.636.489,36	30.166.206,42	28.835.244,42	27.474.957,42	26.650.582,62	24.477.362,42
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.633.518,84	13.844.708,81	14.314.119,20	14.808.963,40	14.791.273,90	13.341.445,92	13.141.221,89	12.742.049,10	12.760.916,08	12.266.389,58	12.027.972,41	11.614.274,83	11.565.011,51	11.288.601,58	11.450.231,75
III. Sonstige Sonderposten	1.290.058,33	797.088,42	971.053,71	999.353,71	964.297,16	1.161.909,36	1.172.883,44	1.206.798,44	1.282.088,16	1.257.288,16	1.251.943,50	1.252.946,85	91.178,02	77.043,15	90.779,91
IV. Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	60.188.376,43	59.943.856,26	53.991.268,86	54.262.656,82	54.278.660,37	51.086.625,17	51.295.487,22	48.279.814,50	47.129.368,77	45.160.167,10	43.446.122,33	41.702.466,10	39.131.146,95	38.016.227,35	36.018.374,08
C. Rückstellungen															
I. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	60.098.597,00	58.833.691,00	56.544.390,00	55.619.689,00	55.072.562,00	54.637.982,00	55.275.954,00	57.265.392,00	56.065.046,00	54.716.344,00	54.087.109,00	52.665.973,00	50.847.670,44	41.099.223,61	39.982.477,21
1. Pensionsrückstellungen	59.035.266,00	57.792.396,00	55.636.011,00	54.759.647,00	53.985.138,00	44.485.144,00	43.993.927,00	43.841.423,00	41.457.670,00	40.140.972,00	39.820.843,00	40.210.657,00	39.989.606,00	32.061.388,00	31.738.858,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen und Ähnliches	1.063.331,00	1.041.295,00	908.379,00	860.042,00	1.087.424,00	10.152.838,00	11.282.027,00	13.423.969,00	14.607.376,00	14.575.372,00	14.266.266,00	12.455.316,00	10.858.064,44	9.037.835,61	8.243.619,21
II. Umweltrückstellungen	5.556.805,08	6.142.412,96	291.100,23	313.296,62	931.095,38	960.026,25	1.066.655,46	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	413.000,00	413.000,00	413.000,00
III. Instandhaltungsrückst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.611.000,00	2.044.688,60	8.624.928,78	5.446.000,00	2.130.500,00	300.933,28	0,00	0,00	1.221.146,50	4.996.455,00	3.749.050,00	537.446,00	1.239.332,00	630.000,00	0,00
V. Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	200.000,00	200.000,00	301.007,10	249.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.765,00	170.000,00	180.000,00	50.000,00	40.000,00	55.400,00	40.800,00
VI. Sonstige Rückstellungen	14.068.069,54	15.207.567,95	14.127.971,18	13.037.652,25	12.919.224,16	20.801.196,76	23.506.824,08	27.521.343,34	25.480.536,00	24.229.773,00	1.093.000,00	55.000,00	40.000,00	150.000,00	31.200,00
Summe Rückstellungen	81.534.471,62	82.428.360,51	79.889.397,29	74.665.637,87	71.053.381,54	76.700.138,29	79.849.433,54	85.214.735,34	83.424.493,50	84.540.572,00	59.537.159,00	53.736.419,00	52.580.002,44	42.347.623,61	40.467.477,21
D. Verbindlichkeiten															
I. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.955.052,53	12.631.530,34	14.285.498,77	15.917.511,64	17.800.603,20	19.394.747,73	21.196.738,61	17.952.678,21	13.868.987,34	7.406.908,49	8.965.492,77	10.645.631,41	12.442.983,36	17.773.402,80	22.973.053,82
III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	268.285,44	287.244,96	318.245,66	334.306,57	352.521,54	373.213,70	408.396,66	438.388,78	467.301,61	537.132,44	579.020,27	608.780,10	744.083,21	759.628,04	817.129,59
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.981.160,11	3.355.425,36	2.979.707,72	2.960.047,11	1.679.087,20	1.233.556,42	1.533.712,79	921.229,90	2.231.889,16	2.456.099,38	1.951.397,28	1.338.740,31	1.684.224,26	1.618.710,28	142.290,31
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.147.824,28	944.383,34	2.117.038,47	800.595,32	602.658,24	602.353,08	1.006.079,56	963.706,92	1.923.654,53	3.387.310,42	4.663.142,02	3.080.689,38	7.218.976,34	5.003.963,55	33.744,40
VII. Sonstige Verbindlichkeiten	6.538.399,30	4.364.949,78	6.458.548,73	5.187.184,32	3.863.100,15	5.157.868,39	4.144.492,49	5.733.865,44	7.037.350,33	5.577.583,98	6.053.876,07	3.756.974,85	3.570.863,39	5.379.040,97	3.079.966,04
Summe Verbindlichkeiten	23.890.721,66	21.583.533,78	26.159.039,35	25.199.644,96	24.499.970,33	26.761.739,32	28.289.420,11	26.009.869,25	25.529.182,97	19.365.034,71	22.212.928,41	19.430.816,05	25.661.130,56	30.534.745,64	27.046.184,16
E. Passive Rechnungsabgrenzung	3.090.534,52	2.985.392,86	2.720.242,66	2.642.450,46	2.512.457,14	2.290.349,44	2.191.206,19	1.934.167,15	1.835.548,64	1.852.363,68	1.850.815,33	1.741.849,71	1.720.183,88	1.439.924,36	1.643.463,20
F. Treuhandkapital (Stiftungen)	1.489.762,12	1.473.351,89	1.441.266,66	1.418.165,44	1.360.640,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.241.329,91	737.051,74	671.962,74	636.906,90	647.002,13	
Summe Passiva (Bilanzsumme)	634.086.284,39	606.173.217,03	579.689.793,99	552.221.367,78	529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Impressum:

Stadt Coburg
Finanzreferat
Markt 10
96450 Coburg

Tel.: 09561 892201
Fax.: 09561 891209
E-Mail: finanzreferat@coburg.de
www.coburg.de

Aufgestellt: Tina Rochowsky