

Vorläufiges Ergebnis 2021

Bilanz

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung



	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
AKTIVA				
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.748.299,57	2.748.299,57	1.536.799,35	1.211.500,22
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Lizenzen	28.889,00		41.815,75	-12.926,75
1.1.2 DV-Software	3.335,00		2.572,00	763,00
1.1.3 Verbriefte Rechte, Dienstbarkeiten	2.281,00	34.505,00	2.305,00	-24,00
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte				
1.2.1. Grünflächen				
1.2.1.1.1 Grund und Boden	5.110.712,68		5.039.317,43	71.395,25
1.2.1.1.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	2.021.921,00	7.132.633,68	2.135.433,49	-113.512,49
1.2.1.1. Ackerland	786.250,20	786.250,20	786.250,20	0,00
1.2.1.2 Wald, Forsten				
1.2.1.3.1 Grund und Boden	382.623,16		382.623,16	0,00
1.2.1.3.2 Aufbauten und Betriebsvorr. (Baumbestand)	522.563,90	905.187,06	522.563,90	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	319.341,75	319.341,75	319.341,75	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2. Kinder- und Jugendeinrichtungen				
1.2.2.1.1 Grund und Boden	914.522,00		914.522,00	0,00
1.2.2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	3.621.941,00	4.536.463,00	3.720.072,00	-98.131,00
1.2.2.2 Schulen				
1.2.2.2.1 Grund und Boden	2.242.298,75		2.242.298,75	0,00
1.2.2.2.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	20.881.870,00	23.124.168,75	20.947.607,51	-65.737,51
1.2.2.3 Wohnbauten				
1.2.2.3.1 Grund und Boden	439.953,51		391.379,72	48.573,79
1.2.2.3.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	848.089,00	1.288.042,51	869.023,00	-20.934,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				
1.2.2.4.1 Grund und Boden	2.599.915,25		2.599.915,25	0,00
1.2.2.4.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	10.152.530,64	12.752.445,89	8.109.199,00	2.043.331,64

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	15.544.131,73		15.542.012,53	2.119,20
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.767.733,00		3.783.865,00	-16.132,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausr. und Sicherheitsanl.	0,00		0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	439.164,00		443.871,00	-4.707,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Pl. und Verkehrslenkungsanl.	51.512.734,91		51.770.461,23	-257.726,32
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	183.167,00	71.446.930,64	42.018,00	141.149,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	53.442,83	53.442,83	51.063,20	2.379,63
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.611.471,00	3.611.471,00	3.176.119,35	435.351,65
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.762.280,99	1.762.280,99	1.713.702,50	48.578,49
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.034.501,45	5.034.501,45	6.015.601,38	-981.099,93
Gesamtsumme Sachanlagen:		132.753.159,75	131.518.261,35	1.234.898,40
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	37.092.092,37	37.092.092,37	37.092.092,37	0,00
1.3.2 Beteiligungen	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.366.730,27	1.366.730,27	557.790,73	808.939,54
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	750,00	750,00	750,00	0,00
Gesamtsumme Finanzanlagen:		38.467.272,64	37.658.333,10	808.939,54
Gesamtsumme Anlagevermögen:		171.254.937,39	169.223.287,20	2.031.650,19

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren				
2.1.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	93.652,85		73.396,42	20.256,43
2.1.1.2 Grund und Boden Entwicklungsmaßnahme	980.351,08		1.097.324,78	-116.973,70
2.1.1.3 sonstige Waren (Grund und Boden)	0,00		0,00	0,00
Summe Vorräte		1.074.003,93	1.170.721,20	-96.717,27
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleist.				
2.2.1.1 Gebühren	36.371,99		39.614,66	-3.242,67
2.2.1.2 Beiträge	30.530,30		61.371,40	-30.841,10
2.2.1.3 Steuern	652.256,78		797.763,86	-145.507,08
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	985.176,09		519.087,58	466.088,51
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	165.252,98	1.869.588,14	257.946,29	-92.693,31
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber den privaten Bereich	23.333,98		175.332,07	-151.998,09
2.2.2.2 gegenüber den öffentlichen Bereich	78.319,64		724.283,63	-645.963,99
2.2.2.3 gegen verbunden Unternehmen	27.677,39		526.089,98	-498.412,59
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	129.331,01	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	623.095,78	623.095,78	431.526,22	191.569,56
Summe Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände:		2.622.014,93		-911.000,76
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.400.346,94	3.400.346,94	267.457,29	3.132.889,65
Gesamtsumme Umlaufvermögen:		7.096.365,80		2.028.454,35
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	150.326,44	150.326,44	168.722,04	-18.395,60
Gesamtsumme Aktiva		181.249.929,20	175.900.002,77	5.253.209,16

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
PASSIVA				
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	57.701.702,55		60.446.891,94	#####
1.2 Sonderrücklage	0,00		0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-894.123,35	56.807.579,20	-2.890.998,41	1.996.875,06
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen	27.102.776,14		26.471.541,28	631.234,86
2.2 für Beiträge	21.562.153,82		22.158.342,82	-596.189,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	8.149,95		31.941,46	-23.791,51
2.4 Sonstige Sonderposten	319.661,74	48.992.741,65	321.926,74	-2.265,00
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen	14.054.838,00		13.631.097,00	423.741,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00		0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.190.287,80	16.245.125,80	2.054.949,81	135.337,99
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00	0,00
4.2.5 vom Kreditmarkt	24.278.403,60	24.278.403,60	24.643.947,03	-365.543,43
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	24.123.549,71	24.123.549,71	17.991.828,65	6.131.721,06
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	823.103,19	823.103,19	880.755,97	-57.652,78
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.142.208,95	2.142.208,95	2.032.453,49	109.755,46
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	54.842,75	54.842,75	284.506,95	-229.664,20
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.350.860,55	1.350.860,55	2.023.677,46	-672.816,91
4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.833.696,70	3.833.696,70	3.221.189,79	612.506,91
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:		56.606.665,45	51.078.359,34	5.528.306,11

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.597.817,10	2.597.817,10	2.595.950,79	1.866,31
Gesamtsumme Passiva		181.249.929,20	175.900.002,77	5.349.926,43

Wachtberg, 06.04.2023

Bestätigt:

(Jörg Schmidt)
Bürgermeister

Aufgestellt:

(Beate Pflaumann)
Kämmerin



Gemeinde Wachtberg

Ergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.238.691,12	-24.529.152,00		-26.145.303,03	-1.616.151,03	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.540.936,67	-7.127.479,00		-7.438.317,57	-310.838,57	
3	+	Sonstige Transfererträge	-46.945,90					
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.768.548,57	-1.877.374,00		-1.798.385,70	78.988,30	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-179.222,88	-197.972,00		-172.063,55	25.908,45	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-699.806,53	-558.890,00		-677.362,06	-118.472,06	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.187.908,86	-961.142,00		-1.046.570,98	-85.428,98	
10	=	Ordentliche Erträge	-34.662.060,53	-35.252.009,00		-37.278.002,89	-2.025.993,89	
11	-	Personalaufwendungen	9.652.656,02	10.616.780,00		10.361.317,53	-255.462,47	
12	-	Versorgungsaufwendungen	568.396,73	948.086,00		297.514,65	-650.571,35	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.961.406,90	7.991.951,24	91.379,24	6.934.588,34	-1.057.362,90	83.243,45
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.499.993,97	3.824.170,00		3.789.281,30	-34.888,70	
15	-	Transferaufwendungen	17.341.011,82	17.180.606,00		17.831.068,12	650.462,12	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.488.033,04	1.573.934,15	2.699,15	1.547.431,50	-26.502,65	4.369,37
17	=	Ordentliche Aufwendungen	39.511.498,48	42.135.527,39	94.078,39	40.761.201,44	-1.374.325,95	87.612,82
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	4.849.437,95	6.883.518,39	94.078,39	3.483.198,55	-3.400.319,84	87.612,82
19	+	Finanzerträge	-820.023,38	-1.360.000,00		-1.698.192,22	-338.192,22	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	398.383,19	424.333,00		320.617,24	-103.715,76	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-421.640,19	-935.667,00		-1.377.574,98	-441.907,98	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	4.427.797,76	5.947.851,39	94.078,39	2.105.623,57	-3.842.227,82	87.612,82
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.536.799,35	-2.596.859,00		-1.211.500,22	1.385.358,78	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-1.536.799,35	-2.596.859,00		-1.211.500,22	1.385.358,78	
26		Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.890.998,41	3.350.992,39	94.078,39	894.123,35	-2.456.869,04	87.612,82
27		globaler Minderaufwand		-400.000,00			400.000,00	



Gemeinde Wachtberg

Ergebnisrechnung		Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.890.998,41	2.950.992,39	94.078,39	894.123,35	-2.056.869,04	87.612,82
<u>nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</u>							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-26.023,16			-145.809,02	-145.809,02	
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	28.516,89					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	Verrechnungssaldo	2.493,73			-145.809,02	-145.809,02	



Finanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.340.987,72	-24.529.152,00		-25.564.214,95	-1.035.062,95	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.574.247,06	-5.962.125,00		-6.222.310,19	-260.185,19	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.157.362,24	-1.262.923,00		-1.152.531,24	110.391,76	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-184.341,30	-197.972,00		-160.448,15	37.523,85	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-685.044,82	-558.890,00		-865.683,72	-306.793,72	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.240.422,75	-944.800,00		-1.143.603,89	-198.803,89	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-726.690,68	-1.360.000,00		-1.872.416,10	-512.416,10	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.909.096,57	-34.815.862,00		-36.981.208,24	-2.165.346,24	
10	-	Personalauszahlungen	9.399.193,49	9.687.581,00		9.603.458,58	-84.122,42	
11	-	Versorgungsauszahlungen	861.402,73	948.086,00		641.747,33	-306.338,67	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.781.868,08	7.991.951,24	91.379,24	6.977.627,56	-1.014.323,68	83.243,45
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	499.569,27	424.333,00		292.949,89	-131.383,11	
14	-	Transferauszahlungen	17.039.750,62	17.180.606,00		17.352.539,15	171.933,15	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.547.598,30	1.573.934,15	2.699,15	1.863.508,50	289.574,35	4.369,37
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.129.382,49	37.806.491,39	94.078,39	36.731.831,01	-1.074.660,38	87.612,82
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	2.220.285,92	2.990.629,39	94.078,39	-249.377,23	-3.240.006,62	87.612,82
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.268.971,09	-2.950.055,00		-2.035.091,83	914.963,17	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-45.754,00	-6.000,00		-262.861,72	-256.861,72	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-236.961,57			-61.862,94	-61.862,94	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.551.686,66	-2.956.055,00		-2.359.816,49	596.238,51	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	359.569,45	1.687.458,97	627.458,97	75.933,03	-1.611.525,94	1.264.265,18
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.241.355,01	21.831.434,67	13.442.294,67	3.843.434,83	-17.987.999,84	18.088.860,97



Finanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.142.583,76	1.612.074,44	818.516,44	1.052.166,73	-559.907,71	724.738,23
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	8.016,24	227.073,89	124.073,89		-227.073,89	179.317,57
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	98.862,68	122.013,33	27.485,33	74.504,01	-47.509,32	36.875,00
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	9.850.387,14	25.480.055,30	15.039.829,30	5.046.038,60	-20.434.016,70	20.294.056,95
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	7.298.700,48	22.524.000,30	15.039.829,30	2.686.222,11	-19.837.778,19	20.294.056,95
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	9.518.986,40	25.514.629,69	15.133.907,69	2.436.844,88	-23.077.784,81	20.381.669,77
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-11.344.425,00	-16.029.717,00		-423.414,00	15.606.303,00	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-34.150.184,86			-29.034.606,21	-29.034.606,21	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.869.287,28	1.053.752,00		2.092.166,49	1.038.414,49	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	32.661.216,80			22.894.606,21	22.894.606,21	
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.964.105,78	-14.975.965,00		-4.471.247,51	10.504.717,49	
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-445.119,38	10.538.664,69	15.133.907,69	-2.034.402,63	-12.573.067,32	20.381.669,77
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-158.581,21			-267.457,29	-267.457,29	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	336.243,30			-1.098.437,02	-1.098.437,02	



Finanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-267.457,29	10.538.664,69	15.133.907,69	-3.400.296,94	-13.938.961,63	20.381.669,77