

Hochsauerlandkreis, Meschede
Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021
Bilanz

AKTIVA	31.12.2021			31.12.2020			PASSIVA	31.12.2021			31.12.2020		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
0. AUFWENDUNGEN FÜR DIE ERHALTUNG DER GEMEINDLICHEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT			5.034.042,83			3.342.894,64							
1. ANLAGEVERMÖGEN			905.000,51			945.740,37	1. EIGENKAPITAL						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände							1.1 Allgemeine Rücklage	139.705.847,82			135.194.169,21		
1.2 Sachanlagen							1.2 Sonderrücklagen	0,00			0,00		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							1.3 Ausgleichsrücklage	19.407.060,95			13.201.863,42		
1.2.1.1 Grünflächen	935.147,23			935.172,23			1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.857.308,18	162.970.216,95		6.205.197,53	154.601.230,16	
1.2.1.2 Ackerland	20.462,00			20.462,00									
1.2.1.3 Wald, Forsten	872.176,26			872.176,26									
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	169.311,00	1.997.096,49		169.716,00	1.997.526,49								
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							2. SONDERPOSTEN						
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.586.316,83			1.639.205,03			2.1 für Zuwendungen	111.143.222,51			112.868.419,05		
1.2.2.2 Schulen	60.967.256,85			63.155.510,98			2.2 für Beiträge	0,00			0,00		
1.2.2.3 Wohnbauten	147.318,46			150.367,04			2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00			0,00		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.216.583,98	103.917.476,12		42.352.378,33	107.297.461,38		2.4 Sonstige Sonderposten	4.170.189,24	115.313.411,75		7.032.799,39	119.901.218,44	
1.2.3 Infrastrukturvermögen													
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.699.606,13			9.679.005,48			3. RÜCKSTELLUNGEN						
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.301.930,98			12.583.862,90			3.1 Pensionsrückstellungen	187.763.834,00			181.820.474,00		
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	424.969,17			444.958,30			3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00			0,00		
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	72.412.017,53			74.435.393,71			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.818.736,44			3.063.921,88		
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.227.754,21	96.066.278,02		1.296.419,51	98.439.639,90		3.4 Sonstige Rückstellungen	15.889.642,98	206.472.213,42		17.696.507,26	202.580.903,14	
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		90.082,49			180.164,02								
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		31.672,31			31.702,81		4. VERBINDLICHKEITEN						
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		8.349.363,59			8.356.601,85		4.1 Anleihen		0,00		0,00		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		8.884.114,78			7.172.042,07		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		20.312.721,83	239.648.805,63		8.365.248,64	231.840.387,16	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		
							4.2.2 von Beteiligungen	0,00			0,00		
1.3 Finanzanlagen							4.2.3 von Sondervermögen	0,00			0,00		
1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen		1.846.655,79			1.846.655,79		4.2.4 vom öffentlichen Bereich	19.263.226,69			20.288.796,22		
1.3.2 Beteiligungen		2.119.285,94			2.115.251,85		4.2.5 von Kreditinstituten	5.184.888,43	24.448.115,12		5.634.741,00	25.923.537,22	
1.3.3 Sondervermögen		79.744.241,31			75.232.562,70								
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		29.142.291,51			28.476.492,27								
1.3.5 Ausleihungen													
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00							1.750,00		
1.3.5.2 an Beteiligungen	28.091.688,59			28.158.322,20							0,00		
1.3.5.3 an Sondervermögen	84.834.314,72			85.075.328,35							7.218.318,16		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.190,76	112.930.194,07	225.782.668,62	4.096,74	113.237.747,29	220.908.709,90					4.413.334,37		
			466.336.474,76			453.694.837,43					2.133.042,44		
											11.708.039,89	51.398.022,08	
2 UMLAUFVERMÖGEN							5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		7.152.887,10			6.837.708,59	
2.1 Vorräte													
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		289.154,68			215.762,42								
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	289.154,68		0,00	215.762,42							
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände													
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen													
2.2.1.1 Gebühren	866.465,54			796.616,62									
2.2.1.2 Steuern	26.559,93			0,00									
2.2.1.3 Forderungen aus Transferleistungen	2.456.803,65			1.848.572,24									
2.2.1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	26.462.366,78	29.812.195,90		18.380.202,46	21.025.391,32								
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen													
2.2.2.1 gegen den privaten Bereich	1.489.614,86			1.191.282,81									
2.2.2.2 gegen den öffentlichen Bereich	2.876.747,18			10.596.019,89									
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	11.311,39			19.293,03									
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	171.933,90			279.809,54									
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.619.042,00			2.195.051,32									
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	6.168.649,33	35.980.845,23	0,00	14.281.456,39	35.306.847,71							
2.3 Liquide Mittel			11.754.473,26			20.355.076,88							
			48.024.473,17			55.877.687,01							
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG			27.655.842,59			22.403.663,33							
			547.050.833,35			535.319.082,41						535.319.082,41	

ERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
Kommune Gesamt: HSK GESAMT

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Vergleich: Ansatz / fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: fortgeschr. Ansatz / Ist	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr
			§ 22 KomHVO Ermächtigungs-übertragungen	HHSperre gem. § 25 Abs. 1 KomHVO	über-/außerplan u. Plan-umbuchungen	= Fortgeschriebener Ansatz				
	2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1 Steuern und ähnliche Abgaben	652.511,10	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	703.805,63	-296.194,37	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.077.316,91	289.604.824,00	0,00	0,00	22.632,00	289.627.456,00	22.632,00	287.659.550,02	-1.967.905,98	0,00
3 Sonstige Transfererträge	9.637.668,37	7.209.500,00	0,00	0,00	0,00	7.209.500,00	0,00	9.073.809,15	1.864.309,15	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.355.730,86	11.866.557,00	0,00	0,00	0,00	11.866.557,00	0,00	10.854.999,56	-1.011.557,44	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.270.862,53	1.255.802,00	0,00	0,00	2.105,00	1.257.907,00	2.105,00	1.349.513,78	91.606,78	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	115.435.110,08	121.280.392,00	0,00	0,00	10.621,00	121.291.013,00	10.621,00	124.098.622,59	2.807.609,59	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.269.905,08	4.072.396,00	0,00	0,00	0,00	4.072.396,00	0,00	5.804.930,10	1.732.534,10	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	1.709,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.244,26	4.244,26	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	424.700.814,84	436.289.471,00	0,00	0,00	35.358,00	436.324.829,00	35.358,00	439.549.475,09	3.224.646,09	0,00
11 Personalaufwendungen	-50.268.529,56	-54.829.019,00	0,00	0,00	0,00	-54.829.019,00	0,00	-49.302.143,19	5.526.875,81	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-13.600.840,93	-12.170.795,00	0,00	0,00	0,00	-12.170.795,00	0,00	-17.583.846,65	-5.413.051,65	0,00
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-34.471.313,64	-36.926.049,00	-562.660,92	0,00	-40.684,56	-37.529.394,48	-603.345,48	-37.159.755,97	369.638,51	-612.310,86
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.438.662,32	-12.170.062,00	0,00	0,00	0,00	-12.170.062,00	0,00	-11.865.340,43	304.721,57	0,00
15 Transferaufwendungen	-305.461.740,42	-319.264.311,00	-140.938,93	0,00	-9.634,76	-319.414.884,69	-150.573,69	-314.239.535,37	5.175.349,32	-44.688,58
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.042.778,19	-9.192.328,00	-327.153,31	0,00	-55.317,46	-9.574.798,77	-382.470,77	-10.738.125,16	-1.163.326,39	-331.841,41
17 Ordentliche Aufwendungen	-426.283.865,06	-444.552.564,00	-1.030.753,16	0,00	-105.636,78	-445.688.953,94	-1.136.389,94	-440.888.746,77	4.800.207,17	-988.840,85
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.583.050,22	-8.263.093,00	-1.030.753,16	0,00	-70.278,78	-9.364.124,94	-1.101.031,94	-1.339.271,68	8.024.853,26	-988.840,85
19 Finanzerträge	4.791.501,10	3.916.941,00	0,00	0,00	0,00	3.916.941,00	0,00	3.793.388,09	-123.552,91	0,00
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-346.147,99	-325.977,00	0,00	0,00	0,00	-325.977,00	0,00	-287.956,42	38.020,58	0,00
21 FINANZERGEBNIS	4.445.353,11	3.590.964,00	0,00	0,00	0,00	3.590.964,00	0,00	3.505.431,67	-85.532,33	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.862.302,89	-4.672.129,00	-1.030.753,16	0,00	-70.278,78	-5.773.160,94	-1.101.031,94	2.166.159,99	7.939.320,93	-988.840,85
23 Außerordentliches Erträge	3.342.894,64	1.135.700,00	0,00	0,00	0,00	1.135.700,00	0,00	1.691.148,19	555.448,19	555.448,19
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	3.342.894,64	1.135.700,00	0,00	0,00	0,00	1.135.700,00	0,00	1.691.148,19	555.448,19	555.448,19
26 JAHRESEERGEBNIS	6.205.197,53	-3.536.429,00	-1.030.753,16	0,00	-70.278,78	-4.637.460,94	-1.101.031,94	3.857.308,18	8.494.769,12	-433.392,66
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 JAHRESEERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	6.205.197,53	-3.536.429,00	-1.030.753,16	0,00	-70.278,78	-4.637.460,94	-1.101.031,94	3.857.308,18	8.494.769,12	-433.392,66
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage										
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	4.511.678,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.511.678,71	4.511.678,71	0,00
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Verrechnungssaldo	4.511.678,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.511.678,71	4.511.678,71	0,00

FINANZRECHNUNG Jahr 2021
Kommune Gesamt: HSK GESAMT HSK Gesamt

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	652.511,10	1.000.000,00	703.805,63	-296.194,37
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.071.080,56	279.912.694,00	276.651.039,75	-3.261.654,25
3 Sonstige Transfereinzahlungen	9.829.893,55	7.209.500,00	9.337.024,40	2.127.524,40
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.092.768,18	11.866.557,00	9.995.047,22	-1.871.509,78
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.291.949,66	1.255.802,00	1.316.160,04	60.358,04
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	113.865.517,28	120.785.653,00	120.912.459,35	126.806,35
7 Sonstige Einzahlungen	5.273.999,69	4.006.010,00	5.641.136,26	1.635.126,26
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.149.455,35	3.916.941,00	1.440.605,96	-2.476.335,04
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	415.227.175,37	429.953.157,00	425.997.278,61	-3.955.878,39
10 Personalauszahlungen	-55.250.508,37	-58.194.826,00	-58.851.302,20	-656.476,20
11 Versorgungsauszahlungen	-2.489.213,08	-2.286.924,00	-2.352.577,92	-65.653,92
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-33.502.617,88	-36.911.049,00	-36.215.916,51	695.132,49
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-342.557,94	-325.977,00	-360.844,81	-34.867,81
14 Transferauszahlungen	-301.773.959,94	-319.264.311,00	-316.445.319,54	2.818.991,46
15 Sonstige Auszahlungen	-7.819.494,78	-8.490.493,00	-8.111.988,94	378.504,06
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-401.178.351,99	-425.473.580,00	-422.337.949,92	3.135.630,08
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	14.048.823,38	4.479.577,00	3.659.328,69	-820.248,31
18 Einz. a. Zuwendungen für Invest.	5.504.544,97	9.913.473,00	8.363.790,05	-1.549.682,95
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	90.544,00	0,00	45.308,17	45.308,17
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	190.078,96	0,00	2.123.718,14	2.123.718,14
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	5.785.167,93	9.913.473,00	10.532.816,36	619.343,36
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-41.549,20	-422.000,00	-32.812,36	389.187,64
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-8.446.501,27	-24.641.740,00	-14.743.504,91	9.898.235,09
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.970.914,45	-6.130.669,00	-4.781.129,78	1.349.539,22
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-11.550.825,87	0,00	-669.833,33	-669.833,33
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-728.000,00	-170.500,00	-211.000,00	-40.500,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-11.300,00	0,00	-1.695.000,00	-1.695.000,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-24.749.090,79	-31.364.909,00	-22.133.280,38	9.231.628,62
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-18.963.922,86	-21.451.436,00	-11.600.464,02	9.850.971,98
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-4.915.099,48	-16.971.859,00	-7.941.135,33	9.030.723,67
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	4.900.350,00	0,00	2.241.655,00	2.241.655,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-1.926.302,13	-1.500.000,00	-3.103.498,79	-1.603.498,79
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	0,00	0,00	0,00	0,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	2.974.047,87	-1.500.000,00	-861.843,79	638.156,21
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-1.941.051,61	-18.471.859,00	-8.802.979,12	9.668.879,88
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.321.059,06	20.355.076,88	20.355.076,88	0,00
40 Änd. d. Best. an fremd. Finanzmitteln	975.069,43	0,00	202.375,50	202.375,50
41 LIQUIDE MITTEL	20.355.076,88	1.883.217,88	11.754.473,26	9.871.255,38