

Unterjährige Berichterstattung Doppelhaushalt 2020/ 2021

Wichtig:

Das Zahlenwerk 2020 beinhaltet Eingangs- und Ausgangsrechnungen, die für das Jahr 2020 bis einschließlich 28.02.2021 (Buchungsstopp) gebucht wurden. Die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten wurden laut Haushaltsansatz berechnet.

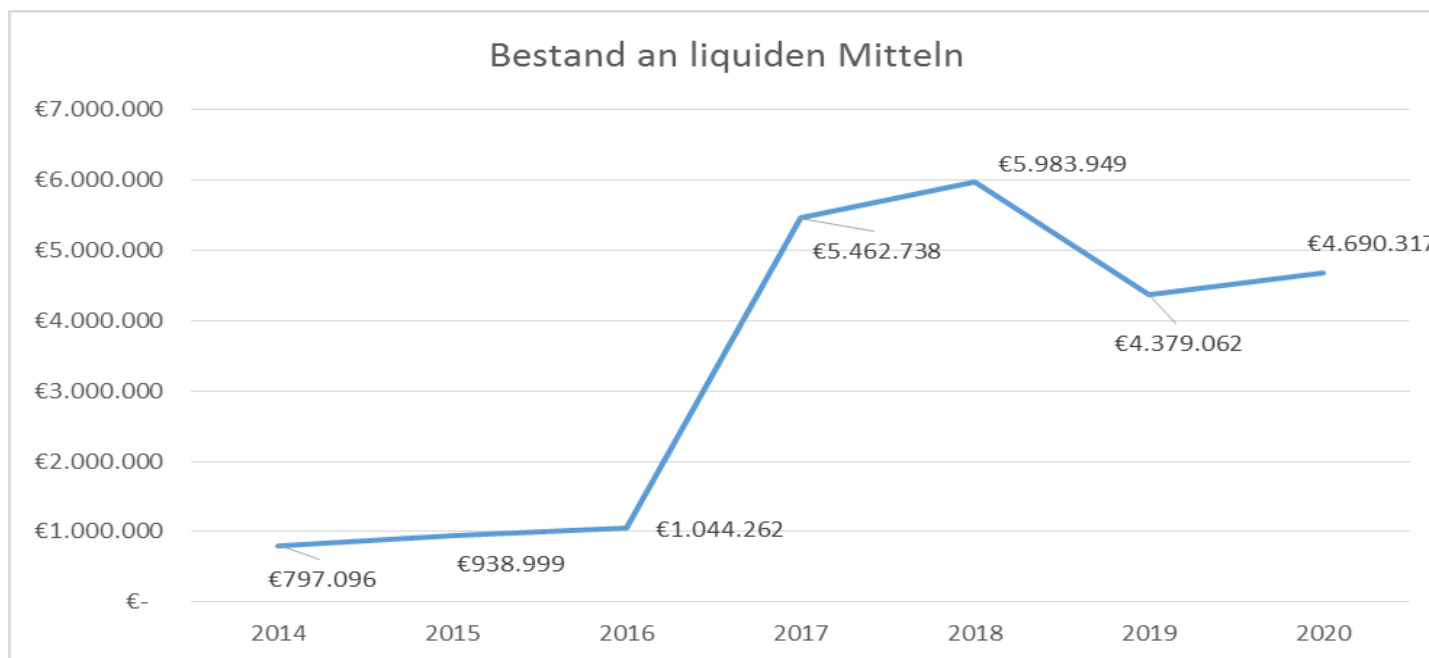
Folgende Beträge könnten ergebniswirksam werden:

1. Finale Rückstellungen (-)
2. Innere Verrechnungen (+-)
3. mögliche Sonderabschreibungen (-)
4. Auflösung Friedhofsgebühren (+)
5. Weitere Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, da dann Belastung in 2021 (-)
6. Mögliche Umbuchungen aus den Jahren 2014-2017 aus der Jahresrechnungsprüfung (Investition/ Unterhaltung)

Voraussichtliche Entwicklung des Ergebnisses 2020

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Hauptgründe für Abweichungen
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.108.593	26.570.134	461.541	
17	= Aufwendg. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.705.369	27.040.394	-664.975	
18	= Erg. lfd. Verwaltungstätigkeit(10./17)	-1.596.776	-470.260	1.126.516	
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	448.700	456.941	8.241	8 TEUR Mehrerträge Zinsen aus Steuernachforderungen vergangener Jahre
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	102.400	41.152	-61.248	-31 TEUR Minderaufwendungen Zinsen aus Steuernachforderungen vergangener Jahre, - 28 TEUR Zinsaufwand Land
21	= Finanzergebnis (19./20)	346.300	415.789	69.489	
22	= Ordentliches Jahresergebnis(18 + 21)	-1.250.476	-54.471	1.196.005	

Umfangreiche Erläuterungen zu den Abweichungen der Erträge und Aufwendungen sind im Finanzausschuss am 08.03.2021 gegeben worden.

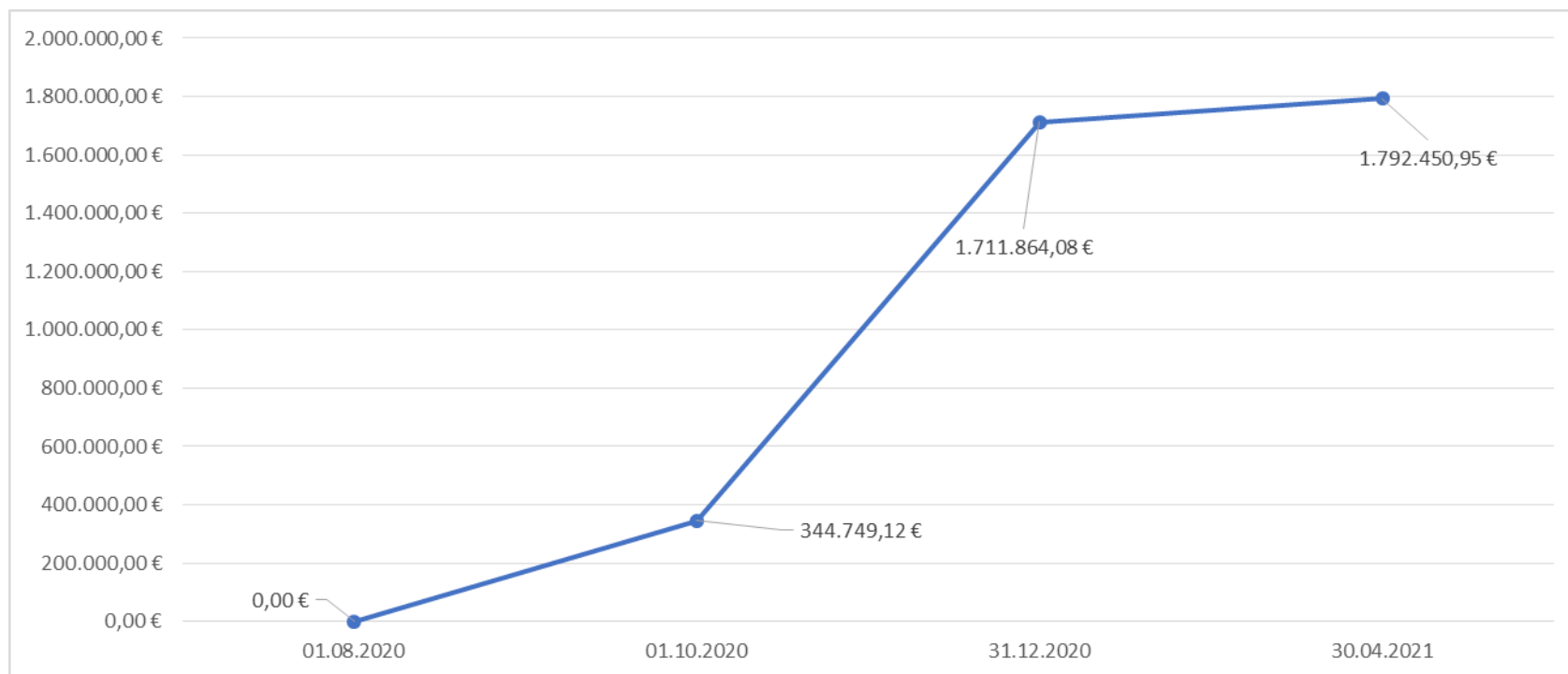


- davon vorläufiger Saldo aus der Investitionstätigkeit 785 TEUR

Für investive Baumaßnahmen sind in 2020 1.752 TEUR ausgezahlt worden.

Der Bankbestand am 26.05.2021 beträgt 4.433 TEUR.

Liquide Mittel der Treuhandkonten für die Städtebauförderung



Stand Kreditverbindlichkeiten

Kreditverbindlichkeiten für Investitionen Haushaltsjahr 2019-25 - EUR -										
Kreditinstitut		Zinsbindung	Zinssatz %	Restschuld						
				30.12.2019	30.12.2020	30.12.2021	30.12.2022	30.12.2023	30.12.2024	30.12.2025
ILB	160023005	30.09.2031	0,733	1.075.194,36	987.148,57	898.455,62	809.110,77	719.109,22	628.446,15	537.116,68
SPK NL 1.)	6900128511	30.09.2020	0,200	81.703,11	9.703,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPK NL 2.)	6500285130	30.09.2020	0,300	73.304,00	63.304,00	53.304,00	43.304,00	33.304,00	23.304,00	13.304,00
SPK NL 1.)	6500271880	30.09.2020	0,200	84.991,88	77.991,88	70.991,88	63.991,88	56.991,88	49.991,88	42.991,88
DKB	6700159293	30.12.2026	0,430	319.980,88	275.714,60	231.257,66	186.609,25	141.768,54	96.734,71	51.506,92
DKB	6703523248	30.12.2023	0,150	163.328,34	122.492,34	81.656,34	40.820,34	0,00	0,00	0,00
ILB	160023000	30.09.2036	0,867	2.188.573,25	2.066.619,79	1.943.605,56	1.819.521,33	1.694.357,77	1.568.105,51	1.440.755,08
DKB 3.)	6713973847	30.09.2020	0,150	2.440.000,00	2.310.000,00	2.180.000,00	2.050.000,00	1.920.000,00	1.790.000,00	1.660.000,00
ILB 4.)	160024352	06.12.2023	0,000	3.050.000,00	2.900.000,00	2.750.000,00	2.600.000,00	2.450.000,00	2.300.000,00	2.150.000,00
				9.477.075,82	8.812.974,29	8.209.271,06	7.613.357,57	7.015.531,41	6.456.582,25	5.895.674,56

Für das Jahr 2020 wurden Zinsen i.H.v. **31.862,77 Euro** und aufgewendet und es wurden 664 TEUR getilgt.

Gebildete Ermächtigungen:

Im Ergebnishaushalt sind Ermächtigungen i.H.v. 632 TEUR vom Haushaltsjahr 2020 nach 2021 gebildet worden...

Getätigte über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen 2020

Grund des üpl/apl	Betrag	Deckung erfolgt von
Vorräuszahlungen für die Modernisierung des Radwegenetzes durch den LK waren im Haushalt so nicht abgebildet.	36.058,56 €	Einsparungen bei den fertig gestellten Straßenbaumaßnahmen Straße der Freundschaft Friedrich-Wolf-Straße Weinbergsiedlung
Rep. Senkelektant auf dem Markt u. Überprüfung Elektro	4.600,00 €	durch Mehrerträge Gewerbesteuer
Höherer Eigentanteil für das Gesamtkonzept - Nachtrag zur Datenbeschaffung bei der LMBV für das Unternehmen GICON	10.900,00 €	durch Mehrerträge Gewerbesteuer
Zahlung vermögensrechtliche Ansprüche aus 1999-Alteigentümeransprüche vom Bundesamt für offene Vermögensfragen (ca. 62 % vom Ertrag)	6.156,59 €	Mehrerträge aus dem Gemeindeanteil an der Ust
Hecksteuer für den Multicar	7.100,00 €	Mehrerträge bei den Gestattungsabgaben
Energieeinsparung Straßenbeleuchtung Umrüstung auf LED	15.000,00 €	Einsparung bei den Stromkosten
	79.815,15 €	

div. GWG/BGA aufgrund Corona, u.a. Desinfektionsstände	20.000,00 €	Mehrerträge für den Ausgleich kommunaler Mehrausgaben im Rahmen Covid 19
div. Aufwendungen Bewältigung Corona Krise Desinfektionsmaterial, Corona-Tests	60.000,00 €	Mehrerträge für den Ausgleich kommunaler Mehrausgaben im Rahmen Covid 19
einmaliger Corona-Zuschuss f. Vereine, welche Nutzungsentgelte g	7.500,00 €	Mehrerträge für den Ausgleich kommunaler Mehrausgaben im Rahmen Covid 19
Aufwendungen aufgrund Corona ind den verschiedenen Bereichen	13.100,00 €	Mehrerträge für den Ausgleich kommunaler Mehrausgaben im Rahmen Covid 19
	100.600,00 €	

Voraussichtliche Entwicklung der Erträge 2021

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ergebnis YTD	Abweichung Ansatz zu Ergebnis	Schätzung Jahreswert	Voraussichtl. Abweichung	Abweichungserklärung
01	Steuern und ähnliche Abgaben	11.498.400	7.444.436	4.053.964	11.272.575	-225.825	-166 TEUR Gewerbesteuer, -67 TEUR Vergnügungssteuer
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.946.400	9.466.041	1.480.359	11.458.342	511.942	+537 TEUR allg. Schlüsselzuweisungen aber davon entfallen 45,5 % auf die Kreisumlage
03	sonstige Transfererträge	0	0	0		0	
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801.925	241.104	560.821	750.352	-51.573	ca.- 70 TEUR Gebühren Verwaltung, Ordnungsverwaltung, IA Feuerwehren und Marktstandsgebühren, jedoch zu erwartende Mehreerträge Kitagebühren durch Einbringung Kitasatzung August 2021
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	991.350	373.566	617.784	620.000	-371.350	ca. - 370 TEUR Mindererträge SFB durch Corona (ca. 1/2 Jahr nicht geöffnet)
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	632.750	133.268	499.482	632.750	0	
07	sonstige ordentliche Erträge	569.125	177.963	391.162	606.824	37.699	hauptsächlich durch zu gering geplante periodenfremde Erträge
08	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen (+/-)	0	0	0	0	0	
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.439.950	17.836.379	7.603.571	25.340.843	-99.107	

Voraussichtliche Entwicklung der Aufwendungen 2021

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ergebnis YTD	Abweichung Ansatz zu Ergebnis	Schätzung Jahreswerte	Voraussichtl. Abweichung	Abweichungserklärung
11	Personalaufwendungen	7.945.881	2.240.268	-5.705.613	7.945.881	0	ggf. Einsparungen durch Erstattung Kurzarbeitergeld Mitarbeiter Sauna- und Freizeitbad
12	Versorgungsaufwendungen	17.300	30.963	13.663	17.300	0	
13	Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	3.973.710	2.015.973	-1.957.737	3.925.690	48.020	Minderaufwendungen in vielen Bereichen durch Corona aber: Achtung: geplante Unterhaltungsaufwendungen könnten höher ausfallen (850 TEUR Kappung)
14	Abschreibungen	2.454.864	34.111	-2.420.753	2.454.864	0	
15	Transferaufwendungen	10.947.651	4.471.965	-6.475.686	11.189.712	-242.061	45,5 % Anteil Kreisumlage an Mehrerträgen durch Schlüsselzuweisungen
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.639.000	845.005	-793.995	1.569.691	69.309	evt. 11 TEUR Einsparungen an Verwaltungskosten durch Corona, ca. 4 TEUR Mehraufwand Dienst- und Schutzbekleidung Feuerwehr, 11 TEUR Mehraufwand Stadtlinienverkehr durch öffent. Dienstleistungsvertrag, ca. 7 TEUR Verschiebung Umsatzsteuerprojekt und Prüfung Jahresrechnungen, Erstattung Seecampus Minderaufwendungen 55 TEUR durch Corona, 14 TEUR periodenfremde Minderaufwendungen
17	= Aufwendg. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.978.406	9.638.285	-17.340.121	27.103.139	-124.733	

Voraussichtliche Entwicklung des Ergebnisses 2021

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ergebnis YTD	Abweichung Ansatz zu Ergebnis	Schätzung Jahreswerte	Voraussichtl. Abweichung
16	Erträge aus laufender VT	25.439.950	17.836.379	7.603.571	25.340.843	-99.107
17	Aufwendungen aus lfd. VT	26.978.406	9.638.285	-17.340.121	27.103.139	-124.733
18	Ergebnis aus lfd. VT	-1.538.456	8.198.094	24.943.693	-1.762.296	-223.840
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	439.900	330.884	109.016	439.900	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	71.800	56.699	15.101	71.800	0
21	Finanzergebnis	368.100	274.185	93.915	368.100	0
22	ordentliches Ergebnis	-1.170.356	8.472.279	25.037.608	-1.394.196	-223.840
25	außerordentliches Ergebnis	88.100	326		88.100	0
26	Gesamtüberschuss/ - fehlbetrag	-1.082.256	8.472.605	25.037.608	-1.306.096	-223.840

Voraussichtliche Entwicklung des Ergebnisses 2021

Ein Nachtragshaushalt nach § 5 der Haushaltssatzung ist bei der nach jetzigem Kenntnisstand geschätzten Erhöhung des Haushaltsdefizites i.H.v. 224 TEUR „noch“ nicht notwendig, jedoch ist sorgsam mit den Ausgaben umzugehen!

Die Einsparung durch die Kurzarbeit im Sauna- und Freizeitbad bei den Personalaufwendungen kann erst zu einem späteren Zeitpunkt beziffert werden. Des Weiteren erhofft die Kämmerei, dass die Gewerbesteureinnahmen trotz Corona doch noch das Ziel von 4 Mio. erreichen werden.