

Gemeinde Edewecht

Unterjähriger Finanzbe- richt

Oktober 2020



Inhaltsverzeichnis

1 Ergebnisprognose	2
2 Ertragsprognose.....	3
2.1 Prognose der Steuererträge	5
2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	6
2.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8
2.4 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9
3 Aufwandsprognose	10
3.1 Personalaufwendungen.....	12
3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13
3.3 Transferaufwendungen	14
4 Prognose zur Investitionstätigkeit	15
5 Entwicklungen in den Teilhaushalten.....	16
5.1 Übersicht über die Teilhaushalte.....	16
5.2 Darstellung der einzelnen Teilhaushalte	16
5.2.1 Teilhaushalt I - Fachbereich Innere Dienste und Bürgerservice	16
5.2.2 Teilhaushalt II - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales	17
5.2.3 Teilhaushalt III - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung	19

Mit diesem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr abgegeben werden.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährigen Finanzdatenauswertung für die einzelnen Monate und werden mathematisch anhand von Erfahrungswerten aus den vorangegangenen drei Jahren hochgerechnet. Die hieraus ermittelten mathematischen Prognosewerte und daraus resultierenden Abweichungen zu den Planwerten werden den Budgetverantwortlichen zur Kenntnis gebracht. Diese geben in Kenntnis der unterjährig eingetretenen Abweichungen dann eine manuelle Prognose ab, mit welchem Ergebnis sie zum Jahresende rechnen.

Durch die Einbindung der Budgetverantwortlichen in das Berichtswesen wird sichergestellt, dass der gesamte Kenntnisstand der Verwaltung zum Berichtszeitpunkt in die Prognose einfließt.

1 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats Oktober 2020 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 899.655 € gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 61.605 € eine Abweichung von 838.050 € bzw. 1.360 %.

Es ist an dieser Stelle allerdings darauf hinzuweisen, dass es zum einen eine Reihe von Sondereffekten gegeben hat, die sich in den Zahlen widerspiegeln und zum anderen nicht unerhebliche Haushaltsreste gebildet werden müssen, um die teilweise auch pandemiebedingten Verzögerungen bei der Abarbeitung von Maßnahmen im kommenden Jahr aufzuholen. Auf der Ertragsseite sind hier exemplarisch zu nennen die Einmalzahlung des Landkreises in Höhe von rd. 800.000 € und die aus dem Hilfspaket für Kommunen gewährte „Kopfpauschale“ in Höhe von rd. 250.000 €, die allein zu einer Verbesserung der Ertragssituation in Höhe von über 1 Mio. € führen. Auf der Aufwandsseite sind die pandemiebedingten Aufwandsminderungen im Personalbereich und aus der Senkung der Umsatzsteuer zu nennen.

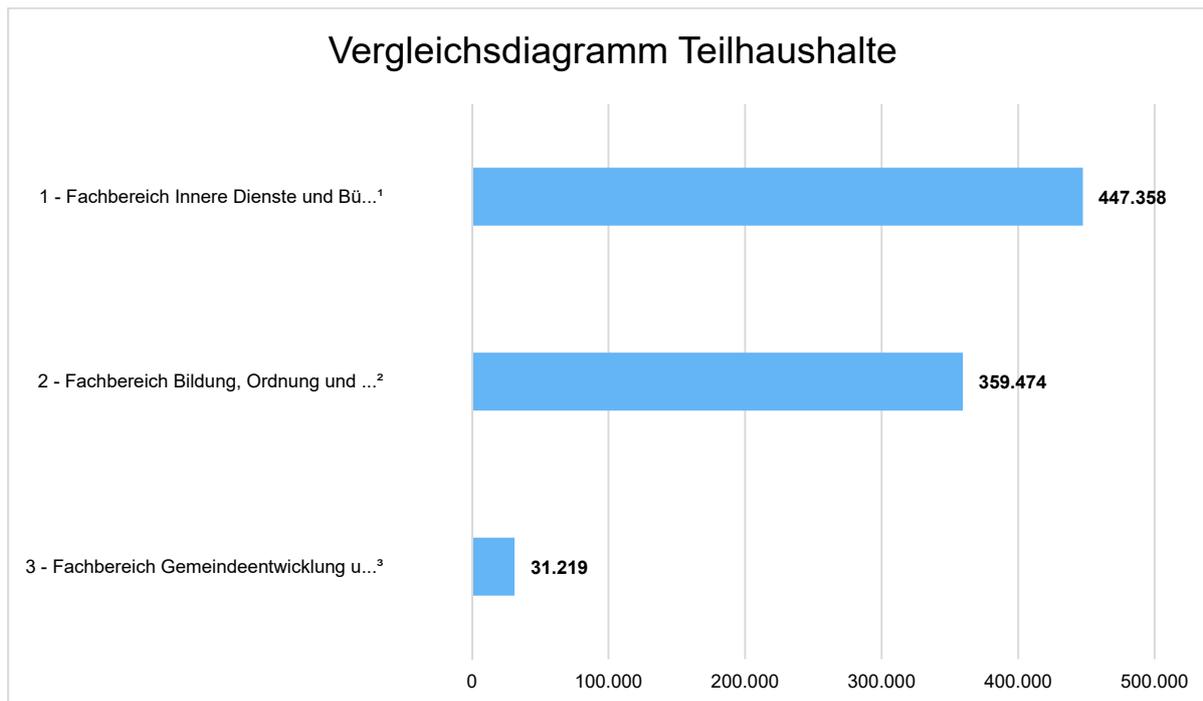
In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

Ergebnisprognose

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Summe ordentliche Erträge	42.990.200	27.492.649	42.218.585	-771.615	-1,79
Summe ordentliche Aufwendungen	42.928.595	29.589.159	41.467.103	-1.461.493	-3,40
Ordentliches Ergebnis	61.605	-2.096.511	751.482	689.878	1.119,85
Außerordentliche Erträge	0	153.172	153.172	153.172	--
Außerordentliche Aufwendungen	0	5.000	5.000	5.000	--
Außerordentliches Ergebnis	0	148.172	148.172	148.172	--
Jahresergebnis	61.605	-1.948.338	899.655	838.050	1.360,37

Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht, wie sich die prognostizierten Veränderungen gegenüber dem geplanten Ergebnis auf die nachgeordneten Hierarchien verteilen:



1 - Fachbereich Innere Dienste und Bürgerservice¹

2 - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales²

3 - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung³

Übersicht über die Teilhaushalte

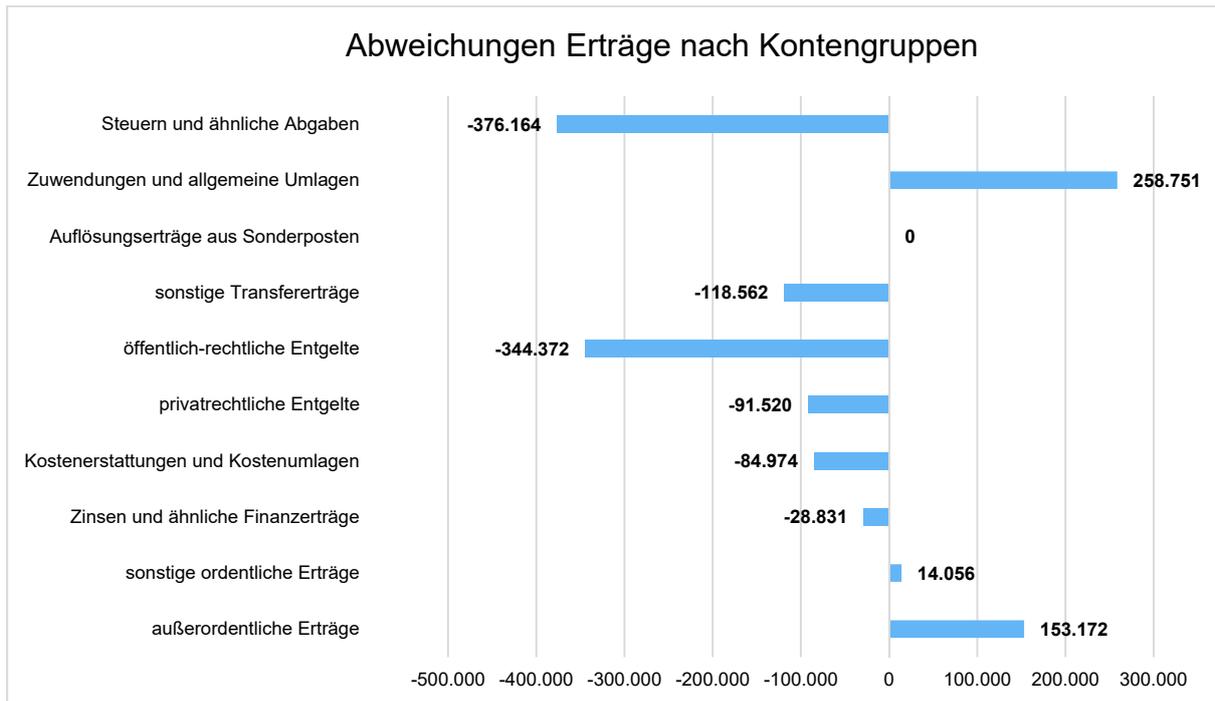
	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
1 - Fachbereich Innere Dienste und Bürgerservice	15.845.200	8.659.060	16.292.558	447.358	2,82
2 - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales	-6.461.328	-4.586.360	-6.101.854	359.474	5,56
3 - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung	-9.322.268	-6.021.038	-9.291.049	31.219	0,33
GH - Summe: Gesamthaushalt	61.605	-1.948.338	899.655	838.050	2,65

2 Ertragsprognose

Für das Jahr 2020 wird mit Stand Oktober ein Gesamtertrag ohne Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage in Höhe von 42.371.757 € gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 42.990.200 € eine Abweichung von -618.443 € bzw. -1 %.

Zu beachten ist, dass die Auflösungserträge aus den Sonderposten vollumfänglich erst nach den Jahresabschlussarbeiten vorliegen. Von daher sind diese aus der Betrachtung und Analyse auszuklammern. Die Darstellung erfolgt hier nur der Vollständigkeit halber.

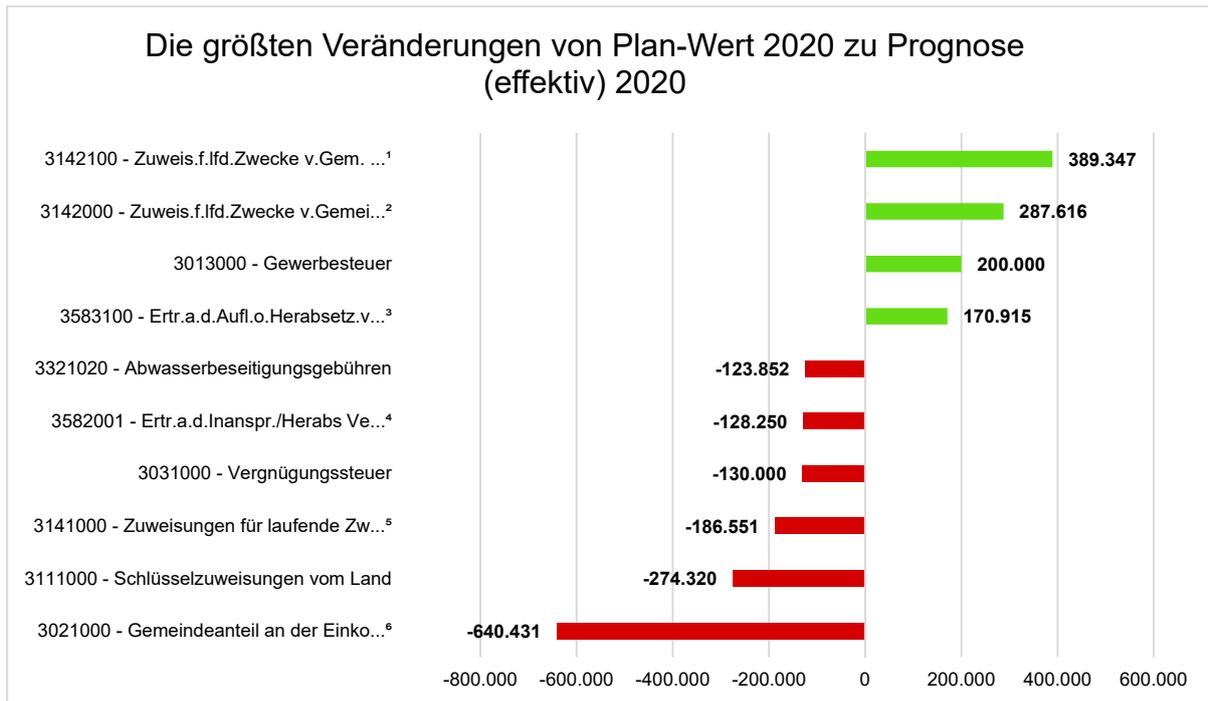
Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:



Ertragsprognose

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Steuern und ähnliche Abgaben	21.532.100	12.430.290	21.155.936	-376.164	-1,75
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.331.300	8.033.474	9.590.051	258.751	2,77
Auflösungserträge aus Sonderposten	2.346.800	251	2.346.800	0	0,00
sonstige Transfererträge	466.000	317.202	347.438	-118.562	-25,44
öffentlich-rechtliche Entgelte	6.437.100	4.628.136	6.092.728	-344.372	-5,35
privatrechtliche Entgelte	539.200	382.920	447.680	-91.520	-16,97
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.220.700	827.653	1.135.726	-84.974	-6,96
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	127.100	93.289	98.269	-28.831	-22,68
sonstige ordentliche Erträge	989.900	779.434	1.003.956	14.056	1,42
Ordentliche Erträge	42.990.200	27.492.649	42.218.585	-771.615	-1,79
außerordentliche Erträge	0	153.172	153.172	153.172	--
Summe der Erträge	42.990.200	27.645.821	42.371.757	-618.443	-1,44

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.



3142100 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeindev. I-Gruppe¹

3142000 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbände²

3583100 - Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetz.v.EWB u. PWB auf Ford.³

3582001 - Ertr.a.d.Inanspr./Herabs Versorg.rückst.Vers.empf.⁴

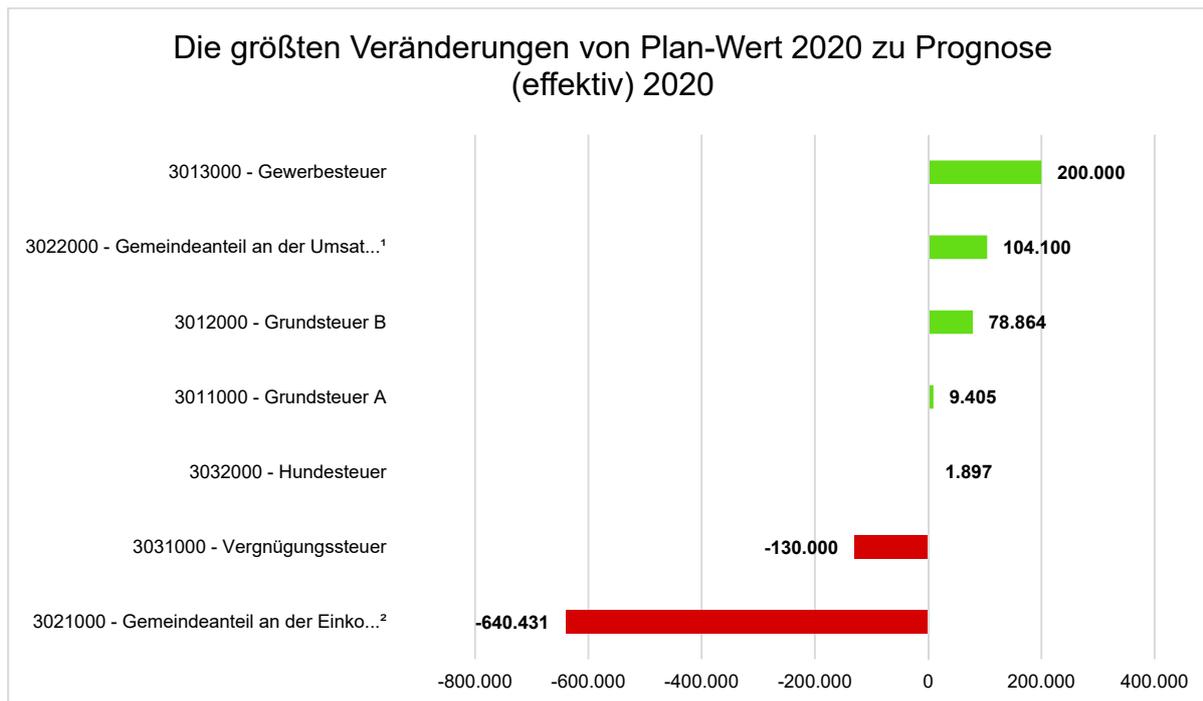
3141000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land⁵

3021000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer⁶

2.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Gemeinde Edewecht eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand Oktober wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 21.155.936 € prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2020 in Höhe von 21.532.100 € bedeutet das eine Abweichung von -376.164 € bzw. -2 %.

Das nachfolgende Diagramm weist die größten Abweichungen aus und die darauf folgende Tabelle gibt Auskunft über die gesamte Position.



3022000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer¹

3021000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer²

Veränderungen bei den Steuern

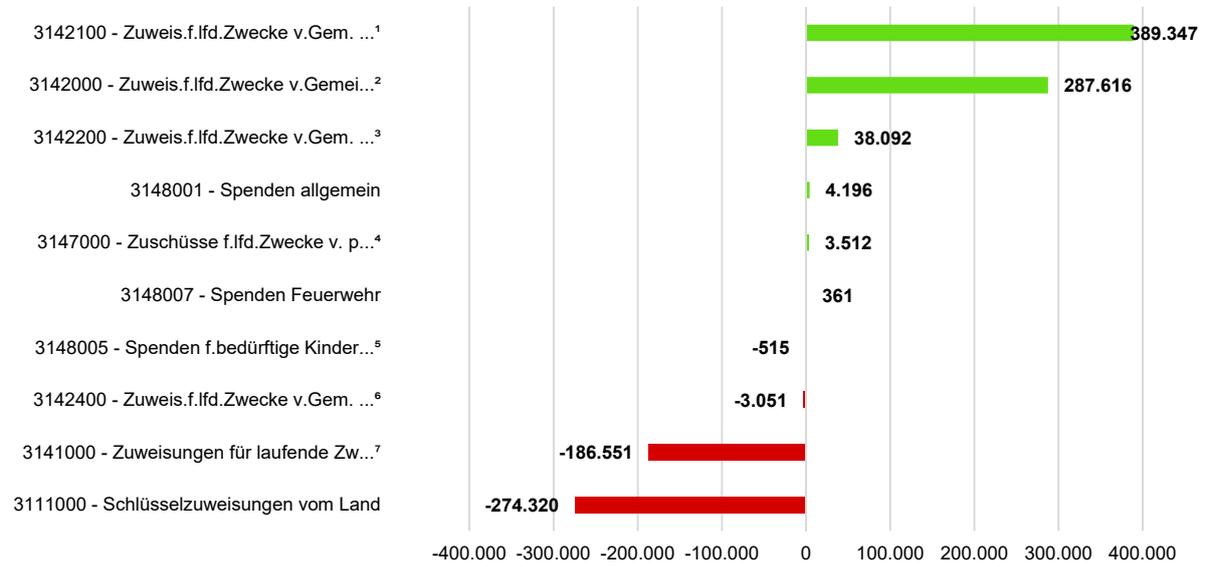
	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Steuern und ähnliche Abgaben	21.532.100	12.430.290	21.155.936	-376.164	-1,75
3011000 - Grundsteuer A	250.000	195.952	259.405	9.405	3,76
3012000 - Grundsteuer B	2.750.000	2.159.450	2.828.864	78.864	2,87
3013000 - Gewerbesteuer	7.000.000	4.473.364	7.200.000	200.000	2,86
3021000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.041.100	4.814.439	9.400.669	-640.431	-6,38
3022000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.108.000	565.278	1.212.100	104.100	9,40
3031000 - Vergnügungssteuer	300.000	157.284	170.000	-130.000	-43,33
3032000 - Hundesteuer	83.000	64.523	84.897	1.897	2,29

2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind nach den Steuererträgen die zweitwichtigste Ertragsquelle, insofern ist hierauf ebenfalls ein besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand Oktober wird hier ein Ertrag für die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 9.590.051 € geschätzt. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2020 in Höhe von 9.331.300 € bedeutet das eine Abweichung von 258.751 € bzw. 3 %.

Das nachfolgende Diagramm weist die größten Abweichungen aus und die darauf folgende Tabelle gibt Auskunft über die gesamte Position.

Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2020 zu Prognose (effektiv) 2020



- 3142100 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeindev. I-Gruppe¹
- 3142000 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbände²
- 3142200 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeindev. Personal³
- 3147000 - Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. priv. Unternehmen⁴
- 3148005 - Spenden f.bedürftige Kinder u.deren Familien⁵
- 3142400 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeindev.nicht abr.f.⁶
- 3141000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land⁷

Abweichungen bei Zuwendungen und allg. Umlagen

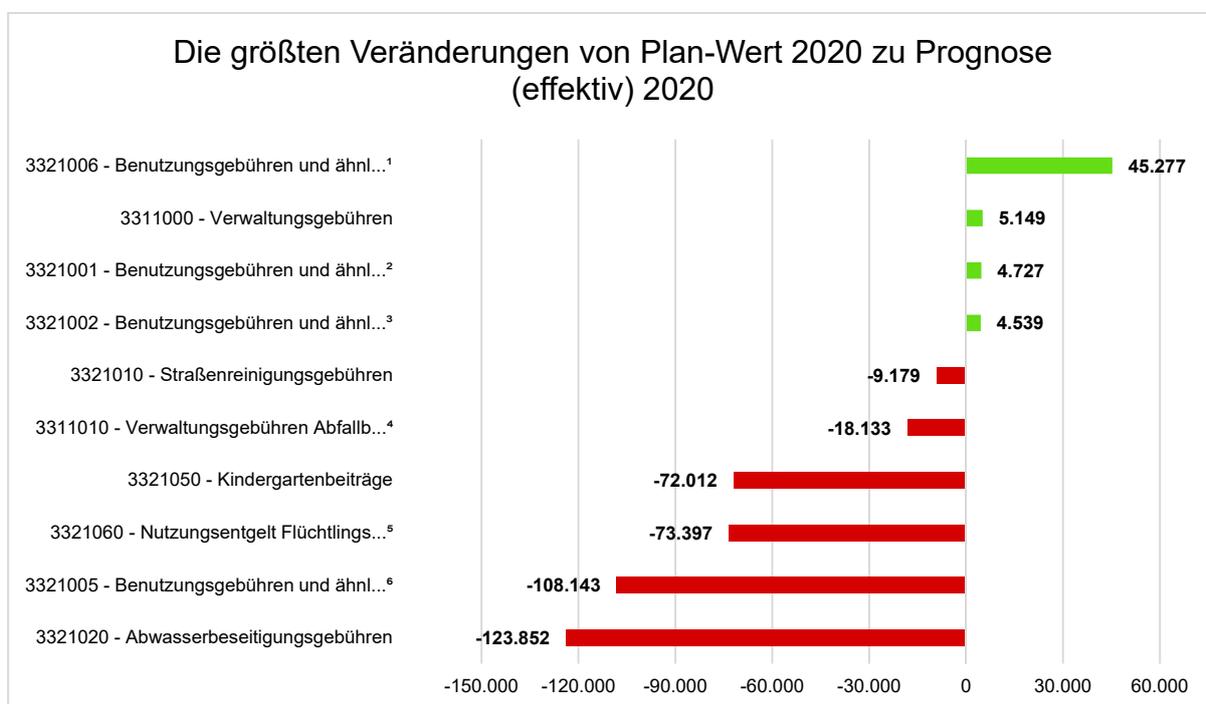
	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (ohne Auflösung SoPo Zuwendungen)	9.331.300	8.033.474	9.590.051	258.751	2,77
3111000 - Schlüsselzuweisungen vom Land	6.957.600	5.847.870	6.683.280	-274.320	-3,94
3131000 - Sonstige allg. Zuw. vom Land	458.800	651.878	458.864	64	0,01
3141000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.633.300	1.384.693	1.446.749	-186.551	-11,42
3142000 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbände	163.600	45.798	451.216	287.616	175,80
3142100 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeindev. I-Gruppe	84.000	73.025	473.347	389.347	463,51
3142200 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeindev. Personal	9.500	8.450	47.592	38.092	400,96
3142400 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeindev.nicht abr.f	3.000	--	-51	-3.051	-101,70
3147000 - Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. priv. Unternehmen	17.000	16.901	20.512	3.512	20,66

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
3148001 - Spenden allgemein	--	4.196	4.196	4.196	--
3148005 - Spenden f.bedürftige Kinder u.deren Familien	4.000	--	3.485	-515	-12,88
3148007 - Spenden Feuerwehr	500	664	861	361	72,20

2.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2020 ein Ansatz von 6.437.100 € veranschlagt. Die Prognose des Monats Oktober sieht hier ein Jahresergebnis von 6.092.728 € vor, was eine Abweichung von -344.372 € bzw. -5 % darstellt.

Nachfolgend werden wieder die größten Abweichungen sowie in der Tabelle die Gesamtübersicht dargestellt.



- 3321006 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (5%)¹
- 3321001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (19%)²
- 3321002 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (16%)³
- 3311010 - Verwaltungsgebühren Abfallbeseitigung⁴
- 3321060 - Nutzungsentgelt Flüchtlingswohnheim⁵
- 3321005 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (7%)⁶

Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

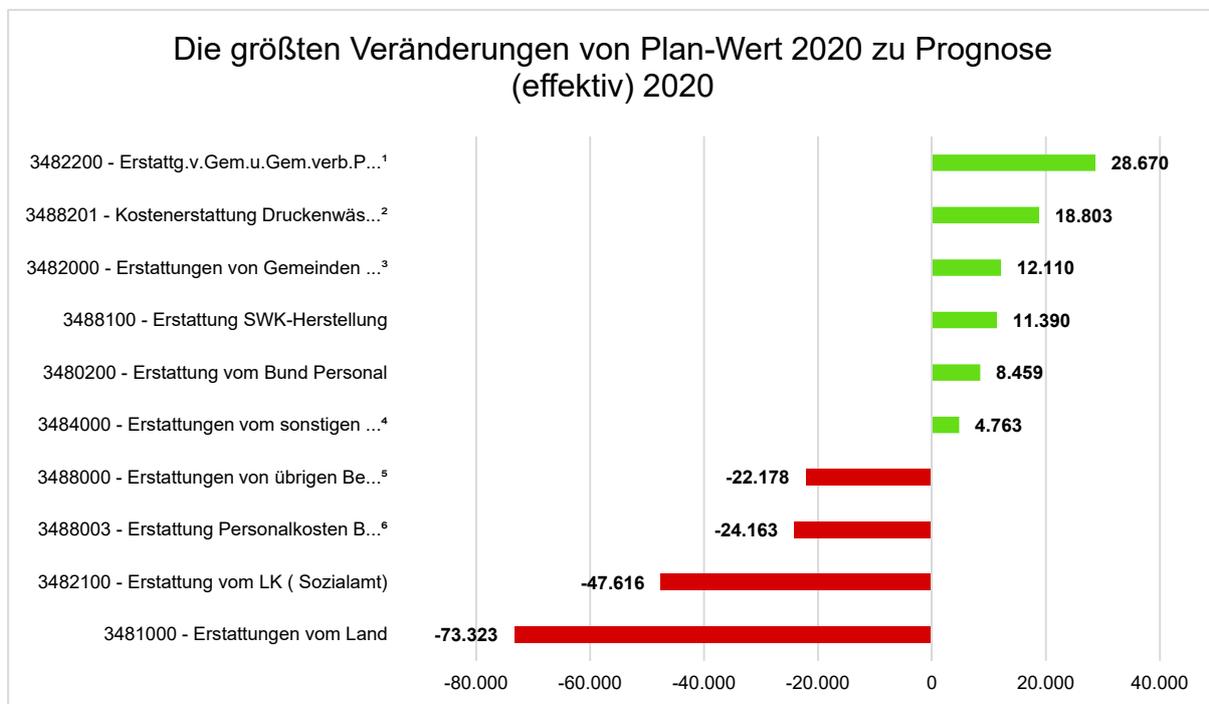
	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	6.437.100	4.628.136	6.092.728	-344.372	-5,35
3311000 - Verwaltungsgebühren	140.600	135.615	145.749	5.149	3,66
3311010 - Verwaltungsgebühren Abfallbeseitigung	65.000	36.034	46.867	-18.133	-27,90
3321000 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.000	150	317	-683	-68,33

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
3321001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (19%)	8.600	11.746	13.327	4.727	54,96
3321002 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (16%)	--	4.539	4.539	4.539	--
3321005 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (7%)	155.000	45.092	46.857	-108.143	-69,77
3321006 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (5%)	--	45.277	45.277	45.277	--
3321010 - Straßenreinigungsggebühren	115.000	79.030	105.821	-9.179	-7,98
3321020 - Abwasserbeseitigungsgebühren	4.855.200	3.540.935	4.731.348	-123.852	-2,55
3321030 - Fäkalschlamm-t-sorgung	2.000	3.514	3.654	1.654	82,70
3321040 - Abwasserabgabe	500	40	182	-318	-63,52
3321050 - Kindergartenbeiträge	319.200	208.484	247.188	-72.012	-22,56
3321060 - Nutzungsentgelt Flüchtlingswohnheim	775.000	517.679	701.603	-73.397	-9,47

2.4 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand Oktober ein Jahresendertrag von 1.135.726 € vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 1.220.700 € bedeutet das eine Abweichung von -84.974 € bzw. -7 %.

Nachfolgend wieder die größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.



3482200 - Erstattg.v.Gem.u.Gem.verb.Personal¹
3488201 - Kostenerstattung Druckenwässerungsanlagen²
3482000 - Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden³
3484000 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich⁴
3488000 - Erstattungen von übrigen Bereichen⁵

3488003 - Erstattung Personalkosten Betreuungsprojekt⁶

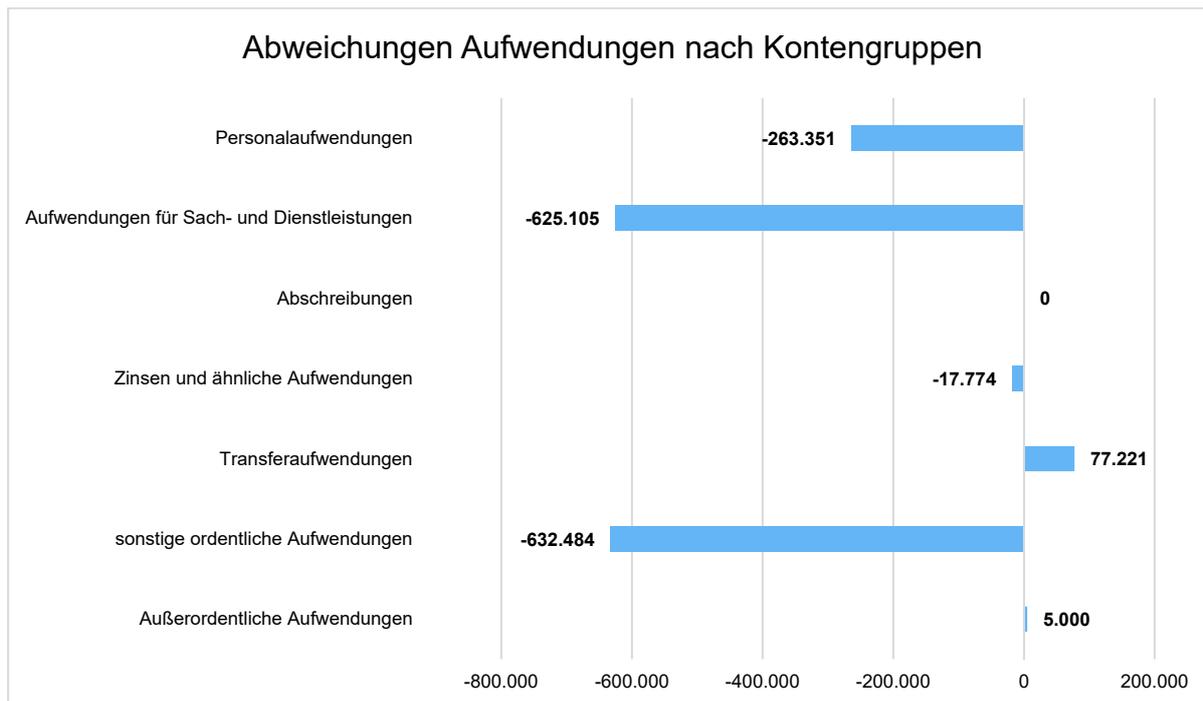
Abweichungen bei den Kostenerstattungen

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.220.700	827.653	1.135.726	-84.974	-6,96
3480200 - Erstattung vom Bund Personal	--	8.459	8.459	8.459	--
3481000 - Erstattungen vom Land	60.000	--	-13.323	-73.323	-122,21
3482000 - Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	186.200	24.382	198.310	12.110	6,50
3482100 - Erstattung vom LK (Sozialamt)	639.800	500.432	592.184	-47.616	-7,44
3482200 - Erstattg. v. Gem. u. Gem. verb. Personal	235.500	211.811	264.170	28.670	12,17
3483000 - Erstattungen von Zweckverbänden	--	111	111	111	--
3484000 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	4.763	4.763	4.763	--
3487000 - Erstattungen von privaten Unternehmen	3.000	--	1.000	-2.000	-66,67
3488000 - Erstattungen von übrigen Bereichen	25.700	3.673	3.522	-22.178	-86,30
3488003 - Erstattung Personalkosten Betreuungsprojekt	60.500	28.588	36.337	-24.163	-39,94
3488100 - Erstattung SWK-Herstellung	--	11.390	11.390	11.390	--
3488201 - Kostenerstattung Druckenwässerungsanlagen	10.000	34.045	28.803	18.803	188,03

3 Aufwandsprognose

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen ohne Verrechnungen mit den Rücklagen in Höhe von 42.928.595 € geplant. Die Prognose des Monats Oktober für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 41.472.102 € vor. Das bedeutet eine Abweichung von -1.456.493 € bzw. -3 %.

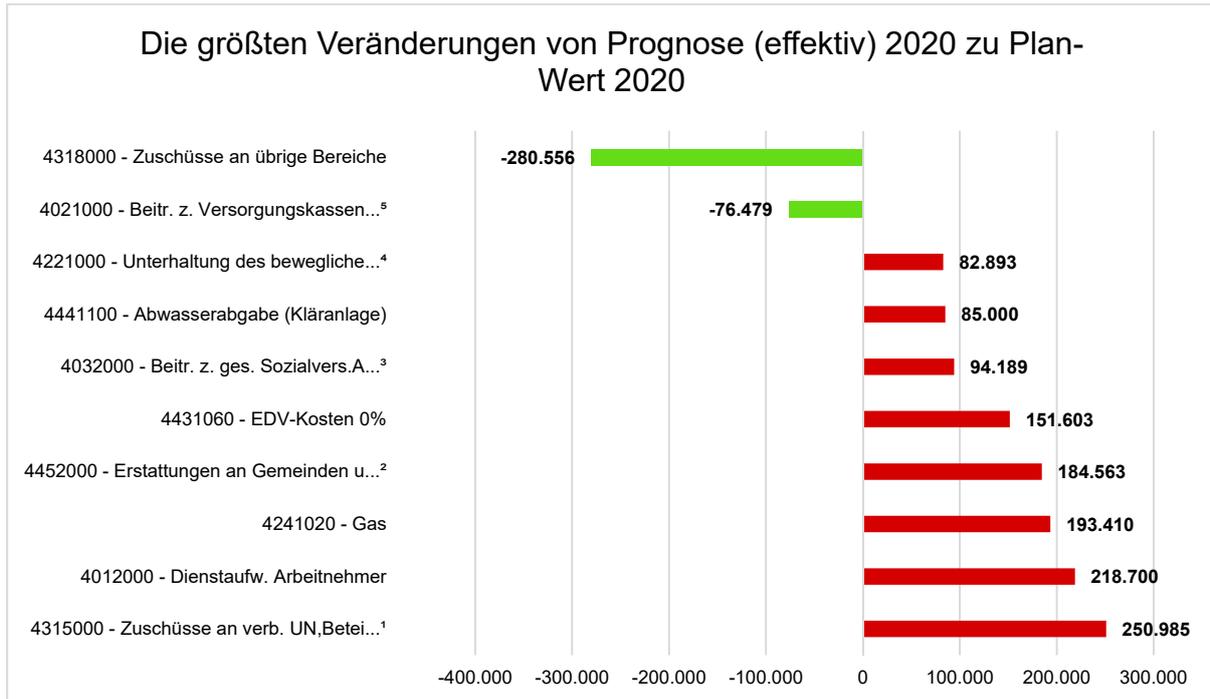
Das nachfolgende Diagramm sowie die Tabelle gibt eine Übersicht, wie sich die einzelnen Aufwandspositionen entwickeln:



Aufwandsprognose

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Aufwendungen für aktives Personal	11.300.800	8.301.119	11.037.449	-263.351	-2,33
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.982.634	10.193.133	12.357.529	-625.105	-4,81
Abschreibungen	4.094.200	228.858	4.094.200	0	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.600	8.681	15.826	-17.774	-52,90
Transferaufwendungen	12.158.670	9.561.441	12.235.891	77.221	0,64
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.358.692	1.295.927	1.726.208	-632.484	-26,82
Ordentliche Aufwendungen	42.928.595	29.589.159	41.467.103	-1.461.493	-3,40
außerordentliche Aufwendungen	0	5.000	5.000	5.000	--
Aufwand insgesamt	42.928.595	29.594.159	41.472.102	-1.456.493	-3,39

Das folgende Diagramm stellt die größten erwarteten Veränderungen bei den Aufwendungen auf Einzelkontenbasis dar. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.



4315000 - Zuschüsse an verb. UN,Beteiligungen,Sondervermögen¹

4452000 - Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände²

4032000 - Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer³

4221000 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens⁴

4021000 - Beitr. z. Versorgungskassen Beamte⁵

Eine wesentliche Minderaufwendung wird hier bei den Zuschüssen an verbundenen Unternehmen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um den Tilgungszuschuss an den Eigenbetrieb. Dieser wird mittlerweile nicht mehr im Ertragshaushalt sondern im Finanzhaushalt ausgewiesen. Dies führt zwar zu einer Ergebnisverbesserung, verbessert aber nicht die Liquidität.

3.1 Personalaufwendungen

Personalaufwendungen stellen einen wichtigen, aber nicht den größten Kostenfaktor im Haushalt der Gemeinde Edeweicht dar.

Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan waren hier Aufwendungen in Höhe von 11.300.800 € vorgesehen. Mit Stand Oktober wird mit Gesamtjahresaufwendungen in Höhe von 11.037.449 € gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -263.351 € bzw. -2 %.

Die folgende Tabelle gibt Auskunft über die Zusammensetzung dieser Abweichungen im Detail.

Abweichungen bei den Personalaufwendungen

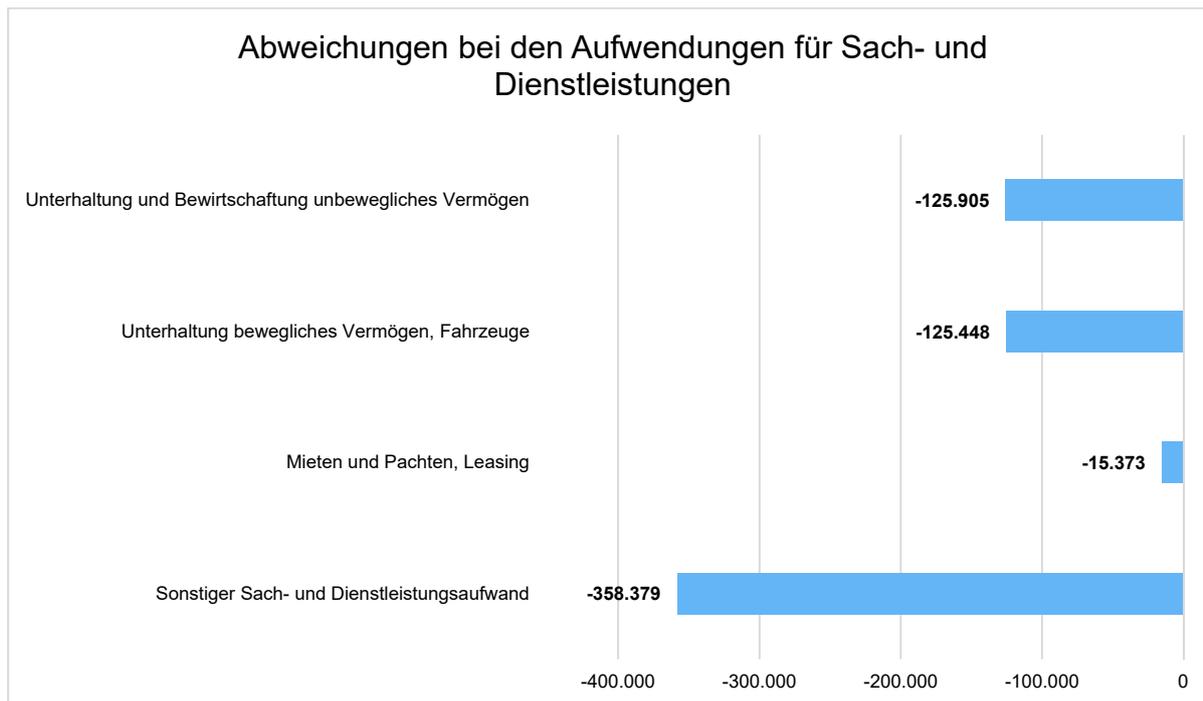
	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Personalaufwendungen	11.300.800	8.301.119	11.037.449	-263.351	-2,33
4011000 - Dienstaufw. Beamte	720.300	596.027	706.914	-13.386	-1,86
4012000 - Dienstaufw. Arbeitnehmer	7.518.700	5.557.645	7.300.000	-218.700	-2,91
4019000 - Dienstaufw. Sonstige Beschäftigte	5.500	--	917	-4.583	-83,33
4021000 - Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	320.000	386.219	396.479	76.479	23,90
4022000 - Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	489.100	370.273	480.000	-9.100	-1,86
4032000 - Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	1.518.600	1.132.007	1.424.411	-94.189	-6,20
4032010 - Umlage zur gesetzl. Unfallversicherung (GUV-Beitr.)	70.000	71.098	82.765	12.765	18,24
4041000 - Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	152.600	131.186	152.600	0	0,00
4051000 - Zuführungen zu Pensionsrückst. f. aktive Beamte	357.400	--	357.400	0	0,00
4061000 - Zuführungen zu Beihilferückst. f. aktive Beamte	73.500	--	73.500	0	0,00
4411100 - Personalnebenaufwendungen (0%)	73.000	55.729	61.178	-11.822	-16,19
4411110 - Personalnebenaufwendungen (19%)	2.100	936	1.286	-814	-38,78

3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahresergebnis von 12.357.529 € prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Jahresplanwert von 12.982.634 € eine Abweichung von -625.105 € bzw. -5 %.

Die Minderaufwendungen bei dem sonstigen Sach- und Dienstleistungsaufwand sind im Wesentlichen auf eine noch ausstehende Schulkostenabrechnung mit der Gemeinde Bad Zwischenahn und auf die zeitlich geschobene Umsetzung der strukturellen Veränderungen im EDV-Bereich zurückzuführen.

Das Diagramm gibt eine Übersicht über die Abweichungen der Hauptgruppen in dieser Aufwandsposition.



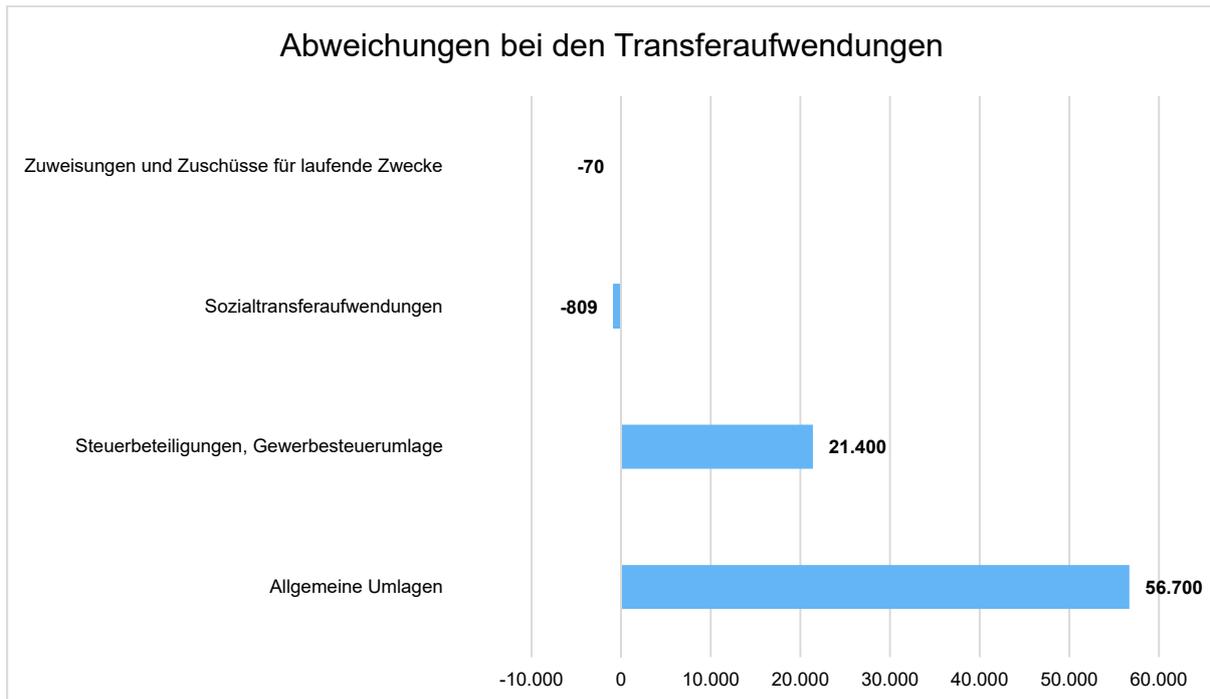
Abweichungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	5.261.768	4.210.119	5.135.863	-125.905	-2,39
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	552.248	409.390	426.800	-125.448	-22,72
Mieten und Pachten, Leasing	569.800	459.187	554.428	-15.373	-2,70
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	6.598.818	5.114.437	6.240.438	-358.379	-5,43
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	12.982.634	10.193.133	12.357.529	-625.105	-4,81

3.3 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen eine der größten Positionen im Haushalt der Gemeinde Edewecht dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 12.158.670 € vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat Oktober wurden 12.235.891 € prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von 77.221 € bzw. 1 %.

Nachfolgendes Diagramm und Tabelle geben wieder Auskunft über die Hauptgruppen dieser Position.



Abweichungen bei den Transferaufwendungen

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.447.570	1.369.403	2.447.500	-70	-0,00
Sozialtransferaufwendungen	2.000	--	1.191	-809	-40,46
Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage	754.000	306.713	775.400	21.400	2,84
Allgemeine Umlagen	8.955.100	7.885.325	9.011.800	56.700	0,63
Summe Transferaufwendungen	12.158.670	9.561.441	12.235.891	77.221	0,64

4 Prognose zur Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk.

Zu den hier getroffenen Prognosen muss nochmals angemerkt werden, dass diese auf einem reinen mathematischen Verfahren beruhen. Die Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen hängt insbesondere bei Baumaßnahmen von dem jeweiligen Baufortschritt ab, der mathematisch nur schwer darstellbar ist. Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:

Prognose zur Investitionstätigkeit

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Investitionszuwendungen	2.802.100	674.906	1.045.040	-1.757.060	-62,71
Beiträge und ähnliche Entgelte	20.000	116.291	116.291	96.291	481,46
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen	2.500.000	475.147	357.544	-2.142.456	-85,70

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
unbeweglichen Vermögensgegenständen					
Rückflüsse von Ausleihungen	187.000	187.666	187.666	666	0,36
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.509.100	1.454.011	1.706.541	-3.802.559	-69,02
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.107.241	1.234.895	1.237.141	129.900	11,73
Baumaßnahmen	9.996.514	5.141.861	6.486.772	-3.509.742	-35,11
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	1.352.130	708.038	1.117.227	-234.904	-17,37
Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	14.000	11.889	11.889	-2.111	-15,08
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	436.500	66.879	130.758	-305.742	-70,04
Gewährung von Ausleihungen	0	--	0	0	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.906.385	7.163.563	8.983.788	-3.922.598	-30,39
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.397.285	-5.709.551	-7.277.246	120.039	1,62

5 Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von 899.655 € und die daraus resultierende Planabweichung von 838.050 € auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

5.1 Übersicht über die Teilhaushalte

Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
1 - Fachbereich Innere Dienste und Bürgerservice	15.845.200	8.659.060	16.292.558	447.358	2,82
2 - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales	-6.461.328	-4.586.360	-6.101.854	359.474	5,56
3 - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung	-9.322.268	-6.021.038	-9.291.049	31.219	0,33
Summe: GH - Gesamthaushalt	61.605	-1.948.338	899.655	838.050	1.360,37

5.2 Darstellung der einzelnen Teilhaushalte

5.2.1 Teilhaushalt I - Fachbereich Innere Dienste und Bürgerservice

Teilhaushalt I - Fachbereich Innere Dienste und Bürgerservice

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Summe ordentliche Erträge	34.615.900	23.100.982	33.984.206	-631.694	-1,82
Summe ordentliche Aufwendungen	18.770.700	14.441.922	17.691.648	-1.079.052	-5,75
Ordentliches Ergebnis	15.845.200	8.659.060	16.292.558	447.358	2,82
Jahresergebnis	15.845.200	8.659.060	16.292.558	447.358	2,82

Produktübersicht des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
11101 - Gemeindeorgane	-191.700	-156.006	-189.211	2.489	1,30
11103 - Personalservice	-935.100	-246.343	-483.442	451.658	48,30
11104 - Gleichstellungsbeauf- trage	-45.600	-12.399	-24.264	21.336	46,79
11105 - Finanzverwaltung	-188.300	-402.649	-292.506	-104.206	-55,34
11106 - Zentrale Dienste	-314.600	-238.128	-255.232	59.368	18,87
11107 - EDV-Einrichtungen	-602.900	-295.132	-436.788	166.112	27,55
11110 - Verwaltungsleitung	-434.400	-291.551	-496.621	-62.221	-14,32
11112 - Öffentlichkeitsarbeit	-60.200	-45.571	-61.390	-1.190	-1,98
11113 - Beteiligungen	-328.700	8.845	-70.292	258.408	78,62
11115 - Allg.Rechtsangele- genheiten	-37.000	-32.307	-27.459	9.541	25,79
11116 - Bezirksvorsteher	-37.000	-17.029	-33.892	3.108	8,40
12101 - Statistik und Wahlen	-4.500	-2.678	-3.919	581	12,91
12202 - Melde- und Perso- nenstandswesen	-231.300	-152.127	-229.024	2.276	0,98
25201 - Heimatarchiv	-5.100	18	3.580	8.680	170,19
53712 - Fäkalschlammensor- gung	100	-30	84	-16	-15,92
53811 - Betreibervertrag Ab- wasserbeseitigung	61.500	-239.665	110.508	49.008	79,69
54501 - Straßenreinigung	-26.800	-31.394	-25.831	969	3,62
61101 - Steuern,Zuweisun- gen,Umlagen	19.240.400	10.815.461	18.813.248	-427.152	-2,22
61201 - Zins- und Kreditma- nagement	-3.600	-2.255	-3.324	276	7,67
61202 - Deckungsreserve	-10.000	--	-1.667	8.333	83,33
Summe: 1 - Fachbereich In- nere Dienste und Bür- gerservice	15.845.200	8.659.060	16.292.558	447.358	2,82

Prognose zur Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Rückflüsse von Ausleihungen	--	69	69	69	--
Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	--	69	69	69	--
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögens- gegenständen	190.831	68.848	74.514	-116.317	-60,95
Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	14.000	11.889	11.889	-2.111	-15,08
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0	--	0	0	--
Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	204.831	80.737	86.404	-118.428	-57,82
Saldo aus Investitionstätig- keit	-204.831	-80.668	-86.335	118.496	57,85

5.2.2 Teilhaushalt II - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales

Teilhaushalt II - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Summe ordentliche Erträge	5.010.300	3.524.441	5.049.426	39.126	0,78
Summe ordentliche Aufwendungen	11.471.628	8.110.801	11.151.280	-320.348	-2,79
Ordentliches Ergebnis	-6.461.328	-4.586.360	-6.101.854	359.474	5,56
Außerordentliche Erträge	0	--	0	0	--
Außerordentliches Ergebnis	0	--	0	0	--
Jahresergebnis	-6.461.328	-4.586.360	-6.101.854	359.474	5,56

Produktübersicht des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
12201 - Ordnungsangelegenheiten	-143.647	-126.779	-162.961	-19.314	-13,45
12601 - Feuerwehren	-438.455	-234.856	-189.204	249.251	56,85
12801 - Katastrophenschutz	-8.900	-2.378	445	9.345	105,00
21101 - Grundschulen	-223.092	-227.382	-298.939	-75.847	-34,00
21601 - Oberschulen	-451.301	-319.968	-370.065	81.236	18,00
21701 - Außenstelle Gymnasium	-342.900	-57.780	-137.316	205.584	59,95
22101 - Astrid-Lindgren-Schule	177.600	-104.943	163.608	-13.992	-7,88
22102 - Sonstige Förderschulen	-155.900	-96.392	-120.831	35.069	22,49
24101 - Schülerbeförderung	-62.408	-20.914	-33.845	28.562	45,77
24301 - Sonstige schulische Aufgaben	80.000	100.604	100.604	20.604	25,75
26301 - Musikschule	-26.000	-17.832	-30.077	-4.077	-15,68
27201 - Büchereien	-40.000	-600	-862	39.138	97,85
28101 - Heimatpflege	-34.000	-24.242	-43.444	-9.444	-27,78
28102 - Kulturbüro	-54.100	-35.583	-37.862	16.238	30,02
31100 - Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII	-106.300	-53.111	-141.950	-35.650	-33,54
31200 - Gewährung von Leistungen nach dem SGB II	-127.600	-16.879	-152.922	-25.322	-19,84
31300 - Gewährung von Leistungen nach dem AsylbLG	-171.600	-197.036	-246.782	-75.182	-43,81
31510 - Seniorenangebote	-18.500	-7.576	-10.516	7.984	43,16
31540 - Soz. Einrichtungen f. Wohnungslose	-500	4.263	25.599	26.099	5.219,75
31550 - Soz. Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer	-4.300	1.347	40.830	45.130	1.049,53
36101 - Förderung der Kinderbetreuung	-106.293	-49.957	-70.041	36.252	34,11
36500 - Kindertageseinrichtungen	-3.698.206	-2.725.042	-3.906.571	-208.364	-5,63
36601 - Jugendeinrichtungen	-188.932	-149.095	-186.779	2.153	1,14
42101 - Allg. Sportförderung	-53.000	-25.489	-740	52.261	98,60
42401 - Frei- und Hallenbad	-233.800	-186.701	-270.737	-36.937	-15,80
42403 - Sportstätten-u.plätze	-13.194	-3.293	-3.650	9.544	72,34
57301 - Märkte	-800	1.611	1.588	2.388	298,47
57302 - Dorfgemeinschaftshäuser	-15.200	-10.356	-18.435	-3.235	-21,29

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Summe: 2 - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales	-6.461.328	-4.586.360	-6.101.854	359.474	5,56

Prognose zur Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Investitionszuwendungen	80.000	--	13.333	-66.667	-66.666,67
Rückflüsse von Ausleihungen	187.000	187.598	187.598	598	597,71
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	267.000	187.598	200.931	-66.069	-66.068,96
Baumaßnahmen	15.000	--	2.500	-12.500	-12.500,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	861.399	439.814	781.746	-79.653	-79.652,98
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	26.500	18.987	21.687	-4.813	-4.812,73
Gewährung von Ausleihungen	0	--	0	0	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	902.899	458.802	805.933	-96.966	-96.965,71
Saldo aus Investitionstätigkeit	-635.899	-271.204	-605.002	30.897	30.896,75

5.2.3 Teilhaushalt III - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt III - Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Summe ordentliche Erträge	3.364.000	867.226	3.184.953	-179.047	-5,32
Summe ordentliche Aufwendungen	12.686.268	7.036.436	12.624.175	-62.093	-0,49
Ordentliches Ergebnis	-9.322.268	-6.169.210	-9.439.221	-116.954	-1,25
Außerordentliche Erträge	--	153.172	153.172	153.172	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	5.000	5.000	5.000	--
Außerordentliches Ergebnis	--	148.172	148.172	148.172	--
Jahresergebnis	-9.322.268	-6.021.038	-9.291.049	31.219	0,33

Produktübersicht des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
11109 - Immobilienunterhaltung	-284.500	-209.935	-311.252	-26.752	-9,40
12602 - Gebäude Feuerwehren	-88.400	15.830	-17.947	70.453	79,70
21102 - Gebäude Grundschulen	-988.900	-589.130	-770.534	218.366	22,08
21602 - Gebäude Oberschulen	-1.384.168	-943.423	-1.418.849	-34.681	-2,51
21702 - Gebäude Außenstelle Gymnasium	-352.000	-200.811	-361.867	-9.867	-2,80
22103 - Gebäude Astrid-Lindren-Schule	-524.700	-474.794	-601.723	-77.023	-14,68
28103 - Gebäude Kokerwindmühle	-9.000	-7.274	-13.289	-4.289	-47,66

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
31522 - Gebäude Alten- und Pflegeheim	-33.100	--	-32.850	250	0,76
31541 - Gebäude Obdachlosenunterkunft	-42.600	-26.882	6.834	49.434	116,04
31551 - Gebäude Asylbewerberunterkunft	-44.400	-36.223	-46.685	-2.285	-5,15
36501 - Gebäude Kindergärten	-585.500	-570.667	-792.252	-206.752	-35,31
36602 - Spielplätze	-191.541	-166.629	-224.697	-33.155	-17,31
36603 - Gebäude Jugendzentren	-91.200	-198.240	-25.070	66.130	72,51
42402 - Gebäude Sportstätten	-868.900	-552.024	-783.693	85.207	9,81
51101 - Allgemeine Bauverwaltung	-657.800	-616.955	-789.410	-131.610	-20,01
52221 - Wohnbaugebiet	313.500	-37.885	278.977	-34.523	-11,01
52222 - Gebäude Wohnhäuser	70.800	105.089	107.757	36.957	52,20
52301 - Denkmalschutz-u.-pflege	-219	-219	-260	-41	-18,54
53501 - Kombinierte Versorgung	784.000	512.700	682.344	-101.656	-12,97
53711 - Abfallbeseitigung	-9.600	-10.356	-12.570	-2.970	-30,94
53713 - Gebäude Recyclinghof	-2.000	-1.118	-1.872	128	6,39
53812 - Oberflächenentwässerung/RRHB	-82.200	-52.702	-107.407	-25.207	-30,67
53813 - Abwasserbeseitigung	0	33.754	26.846	26.846	--
54101 - Gemeindestraße u. Brücken	-2.257.600	-893.517	-2.233.330	24.270	1,08
54201 - Kreisstraßen	-28.400	-9.284	-26.416	1.984	6,98
54301 - Landesstraßen	-249.400	-13.218	-245.282	4.118	1,65
54401 - Bundesstraßen	-7.800	-3.701	-8.025	-225	-2,89
54502 - Straßenbeleuchtung	-180.400	-123.141	-172.843	7.557	4,19
54601 - Parkraumbewirtschaftung	-22.500	-5.799	-18.863	3.637	16,17
54701 - Förderung des ÖPNV	-55.600	-6.950	-15.494	40.106	72,13
55101 - Öffentliche Grünflächen	-56.300	-21.063	-28.743	27.557	48,95
55201 - Öffentl. Gewässer und wasserbauliche Anlagen	-22.740	-28.502	-30.650	-7.911	-34,79
55301 - Friedhofswesen	-3.100	-5.024	-9.322	-6.222	-200,72
55501 - Kompensations- und Aufforstungsflächen	-29.900	-82	-23.982	5.918	19,79
57101 - Gewerbegebiete	-50.400	19.169	-1.986	48.414	96,06
57102 - Wirtschaftsförderung	-297.300	-200.479	-313.985	-16.685	-5,61
57103 - Kommunalmarketing	-27.000	--	-17.450	9.550	35,37
57304 - Bauhof	-799.800	-602.187	-819.503	-19.703	-2,46
57305 - Gebäude Allgemeine Einrichtungen	-148.100	-91.342	-102.193	45.907	31,00
57501 - Förderung des Fremdenverkehrs	-13.500	-8.027	-13.515	-15	-0,11
Summe: 3 - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung	-9.322.268	-6.021.038	-9.291.049	31.219	0,33

Prognose zur Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Investitionszuwendungen	2.722.100	674.906	1.031.706	-1.690.394	-62,10
Beiträge und ähnliche Entgelte	20.000	116.291	116.291	96.291	481,46
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.500.000	475.147	357.544	-2.142.456	-85,70
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.242.100	1.266.345	1.505.542	-3.736.558	-71,28
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.107.241	1.234.895	1.237.141	129.900	11,73
Baumaßnahmen	9.981.514	5.141.861	6.484.272	-3.497.242	-35,04
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	299.900	199.376	260.967	-38.933	-12,98
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	410.000	47.892	109.071	-300.929	-73,40
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.798.655	6.624.024	8.091.451	-3.707.204	-31,42
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.556.555	-5.357.679	-6.585.909	-29.354	-0,45