

Gemeinde Edewecht

Unterjähriger Finanzbericht

Dezember 2020



Inhaltsverzeichnis

1 Ergebnisprognose	2
2 Ertragsprognose.....	3
2.1 Prognose der Steuererträge	6
2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	7
2.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8
2.4 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10
3 Aufwandsprognose	11
3.1 Personalaufwendungen.....	12
3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13
3.3 Transferaufwendungen	15
4 Prognose zur Investitionstätigkeit	15
5 Entwicklungen in den Teilhaushalten.....	16
5.1 Übersicht über die Teilhaushalte.....	16
5.2 Darstellung der einzelnen Teilhaushalte	17
5.2.1 Teilhaushalt I - Fachbereich Innere Dienste und Bürgerservice	17
5.2.2 Teilhaushalt II - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales	18
5.2.3 Teilhaushalt III - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung	20

Der vorliegende Bericht stellt das Zahlenwerk zum Buchungsstand 31.12.2020 dar und soll eine erste Orientierung hinsichtlich des wirtschaftlichen Erfolges des abgelaufenen Kalenderjahres liefern. An dieser Stelle ist ausdrücklich darauf hinzuweisen, dass noch Abschluss- und Korrekturbuchungen ausstehen und sich das Zahlenwerk im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten noch ändern wird.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass das abgelaufene Haushaltsjahr durch die konjunkturellen Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt wurde. Dass trotzdem voraussichtlich ein positives Jahresergebnis zu erzielen sein wird, ist im Wesentlichen auf das von Land und Bund aufgelegte kommunale Hilfspaket und der Einmalzahlung des Landkreises zurückzuführen.

1 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats Dezember 2020 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 2.472.323 € gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 89.859 € eine Abweichung von 2.382.464 € bzw. 2.651 %.

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

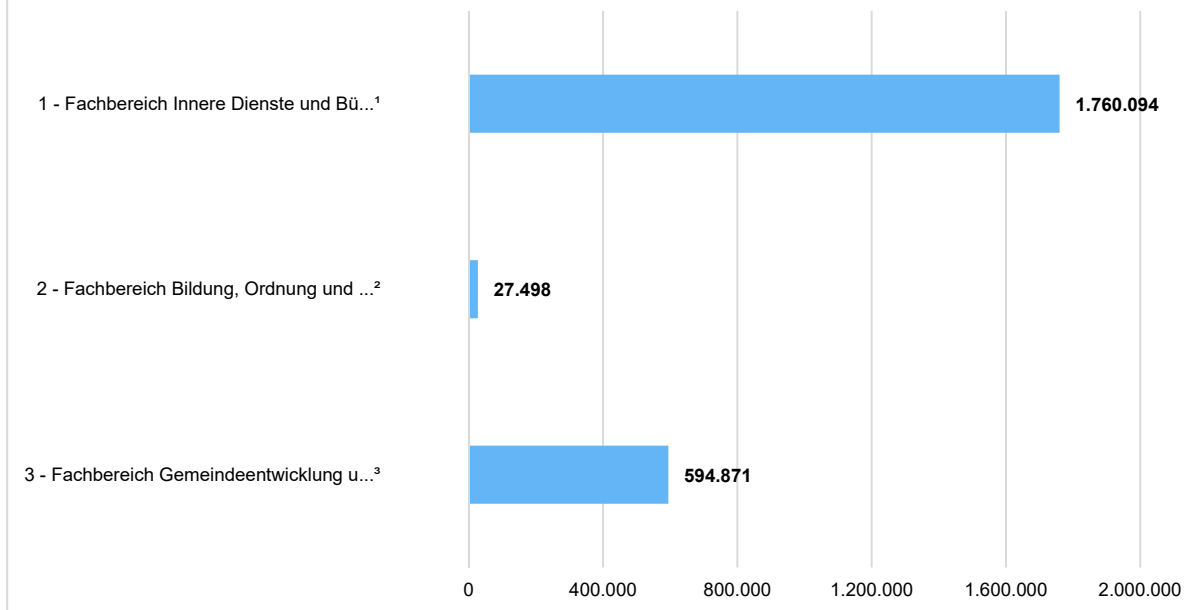
Ergebnisprognose

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Summe ordentliche Erträge	42.990.200	42.861.540	42.955.093	-35.107	-0,08
Summe ordentliche Aufwendungen	42.900.341	40.093.045	40.743.522	-2.156.819	-5,03
Ordentliches Ergebnis	89.859	2.768.495	2.211.571	2.121.712	2.361,16
Außerordentliche Erträge	0	269.533	269.533	269.533	--
Außerordentliche Aufwendungen	0	8.781	8.781	8.781	--
Außerordentliches Ergebnis	0	260.752	260.752	260.752	--
Jahresergebnis	89.859	3.029.248	2.472.323	2.382.464	2.651,33

Erwartetes Ergebnis nach Teilhaushalten

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

Vergleichsdiagramm Teilhaushalte



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 %
	Jahresergebnis	Jahresergebnis	Jahresergebnis	Jahresergebnis	Jahresergebnis
1 - Fachbereich Innere Dienste und Bürgerservice	15.845.200	18.026.402	17.605.294	1.760.094 ↗	1.760.094 ↗
2 - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales	-6.432.750	-6.306.436	-6.405.252	27.498 →	27.498 →
3 - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung	-9.322.591	-8.690.719	-8.727.719	594.871 ↗	594.871 ↗
GH - Summe: Gesamthaushalt	89.859	3.029.248	2.472.323	2.382.464 ↗	2.382.464 ↗

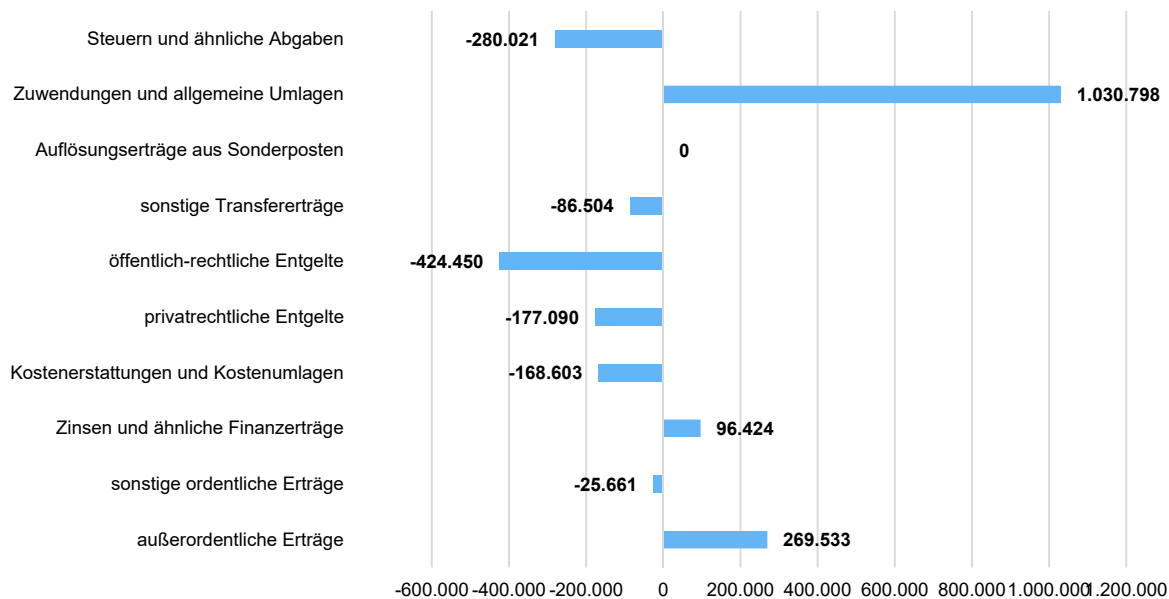
2 Ertragsprognose

Für das Jahr 2020 wird mit Stand Dezember ein Gesamtertrag ohne Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage in Höhe von 43.224.627 € gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 42.990.200 € eine Abweichung von 234.427 € 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:

Abweichungen Erträge nach Kontengruppen

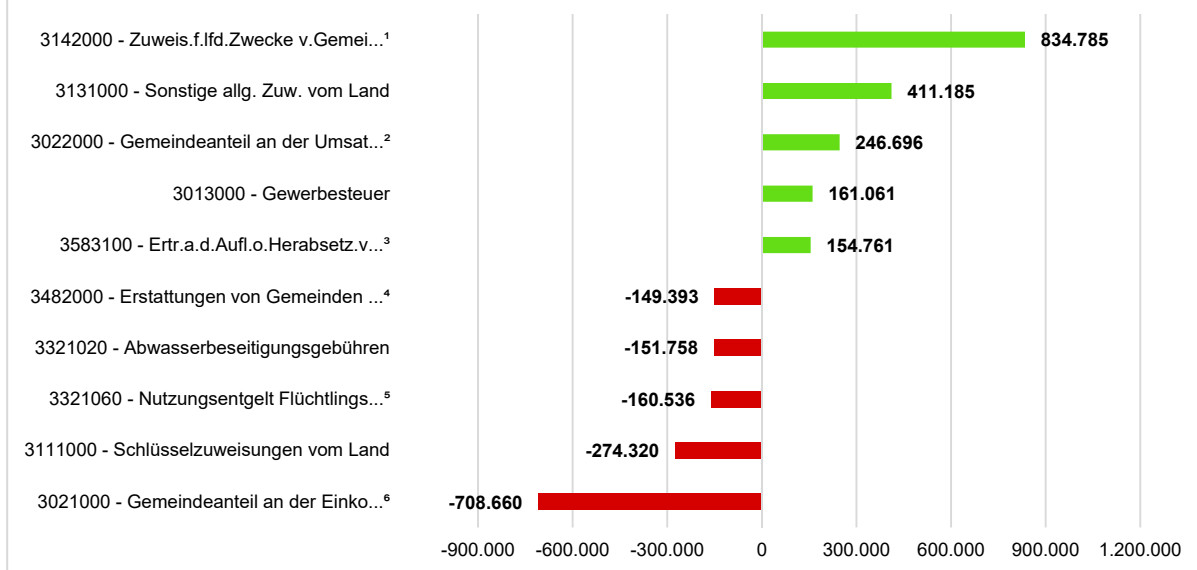


Ertragsprognose

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Steuern und ähnliche Abgaben	21.532.100	21.252.079	21.252.079	-280.021	-1,30
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.331.300	10.362.098	10.362.098	1.030.798	11,05
Auflösungserträge aus Sonderposten	2.346.800	2.253.247	2.346.800	0	0,00
sonstige Transfererträge	466.000	379.496	379.496	-86.504	-18,56
öffentlich-rechtliche Entgelte	6.437.100	6.012.650	6.012.650	-424.450	-6,59
privatrechtliche Entgelte	539.200	362.110	362.110	-177.090	-32,84
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.220.700	1.052.097	1.052.097	-168.603	-13,81
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	127.100	223.524	223.524	96.424	75,87
sonstige ordentliche Erträge	989.900	964.239	964.239	-25.661	-2,59
Ordentliche Erträge	42.990.200	42.861.540	42.955.093	-35.107	-0,08
außerordentliche Erträge	0	269.533	269.533	269.533	--
Summe der Erträge	42.990.200	43.131.073	43.224.627	234.427	0,55

Nachfolgend werden die größten Abweichungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt.

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



3142000 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbände¹

3022000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer²

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

3482000 - Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden⁴

3321060 - Nutzungsentgelt Flüchtlingswohnheim⁵

3021000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer⁶

Die wesentliche Verbesserung bei den *Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (3142000)* ist auf die Einmalzahlung des Landkreises Ammerland in Höhe von rd. 799.000 € zurückzuführen.

Bei den *Sonstigen allgemeinen Zuwendungen vom Land (3131000)* sind die Pro-Kopf-Ausgleichszahlung aus dem Hilfspaket für Kommunen in Höhe von rd. 250.000 € sowie die Entschädigung für die Ausfälle bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 161.000 € zu verbuchen gewesen, welche zu der ausgewiesenen Verbesserung gegenüber dem Ansatz führen.

Die positive Entwicklung bei dem *Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (3022000)* ist nicht auf entsprechende konjunkturelle Entwicklungen zurückzuführen. Vielmehr dient die Umsatzsteuer auch als Transferweg um für befristete Maßnahmen Mittel für die Kommunen bereitzustellen.

Die Verbesserung bei der *Gewerbesteuer (3013000)* ist auf Festsetzungen für dem Haushaltsjahr vorhergehender Jahre zurückzuführen, die wesentlich positiver ausgefallen sind als es die Vorauszahlungen erwarten ließen. Dass es dennoch zu einer Entschädigungszahlung gekommen ist, hängt von den hierfür berücksichtigten Zeiträumen ab, die nicht deckungsgleich mit dem Haushaltsjahr sind.

Die Verbesserung bei den *Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung von EWB und PWB auf Forderungen (3583100)* ist auf einen vom VA beschlossenen Erlass zurückzuführen, welcher im laufenden Haushaltsjahr buchhalterisch abgewickelt worden ist.

Bei den *Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (3482000)* werden wesentliche Erträge aus der Schulkostenabrechnung mit den anderen Gemeinden erzielt. Aufgrund der Abrechnungssystematik kommt es hier in aller Regel zu einer verzögerten Abrechnung. Künftig soll dem durch die Erhebung angemessener Abschläge begegnet werden.

Im Bereich der *Abwasserbeseitigungsgebühren (3321020)* stehen den geringeren Erträgen geringere Aufwendungen in Höhe von rd. 67.000 € gegenüber. Im Übrigen werden Unter- und Überdeckungen im Gebührenhaushalt ausgeglichen.

Die Mindererträge bei dem *Nutzungsentgelt Flüchtlingswohnheim (3321060)* sind auf Unterbelegungen zurückzuführen, die aus unterschiedlichen Gründen auftreten können. Letztlich fließt diese Position in die Abrechnung mit dem Landkreis Ammerland ein, sodass die tatsächlichen monetären Auswirkungen zu vernachlässigen sind.

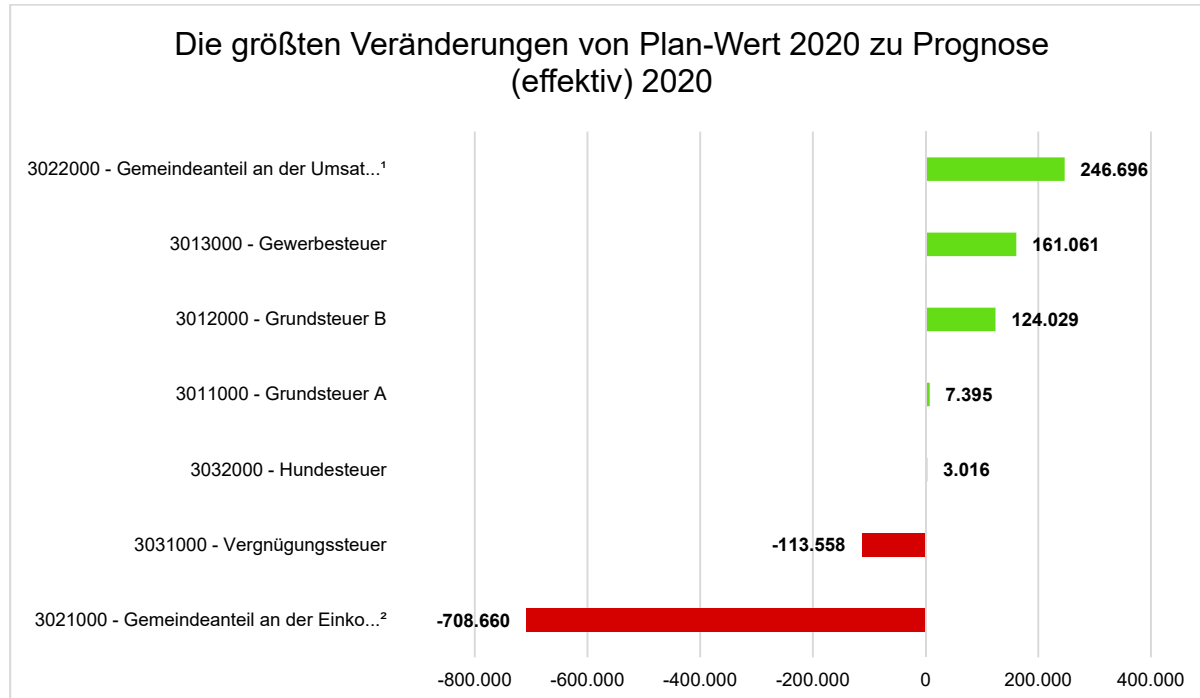
Bei den Erträgen aus den *Schlüsselzuweisungen vom Land (3111000)* wurde die Nachzahlung für das Jahr 2019 (rd. 323.000 €) in den Ansatz mit aufgenommen, um den tatsächlichen Zufluss besser darstellen zu können. Buchungstechnisch ist diese Zahlung in das entsprechende Jahr 2019 eingeflossen und fehlt damit in dieser Darstellung. Daneben fiel der tatsächliche Grundbetrag etwas höher aus als eingeplant, was für das Jahr 2020 betrachtet zu Mehrerträgen geführt hat.

Aufgrund der bereits dargestellten negativen konjunkturellen Entwicklung ist das Gesamtaufkommen der Einkommensteuer und damit auch der auf die Gemeinde Edewecht entfallende *Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (3021000)* geringer ausgefallen.

2.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Gemeinde Edewecht eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand Dezember wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 21.252.079 € prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2020 in Höhe von 21.532.100 € bedeutet das eine Abweichung von -280.021 € bzw. -1 %.

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

Hinsichtlich der Mehr- bzw. Mindererträge bei dem Gemeindeanteil an der Umsatz- bzw. Einkommenssteuer wird auf die vorstehenden Ausführungen verwiesen. Die Mindererträge bei der Spielgerätsteuer

(Vergnügungssteuer) ist auf die pandemiebedingte teilweise Schließung der Spielhallen zurückzuführen.

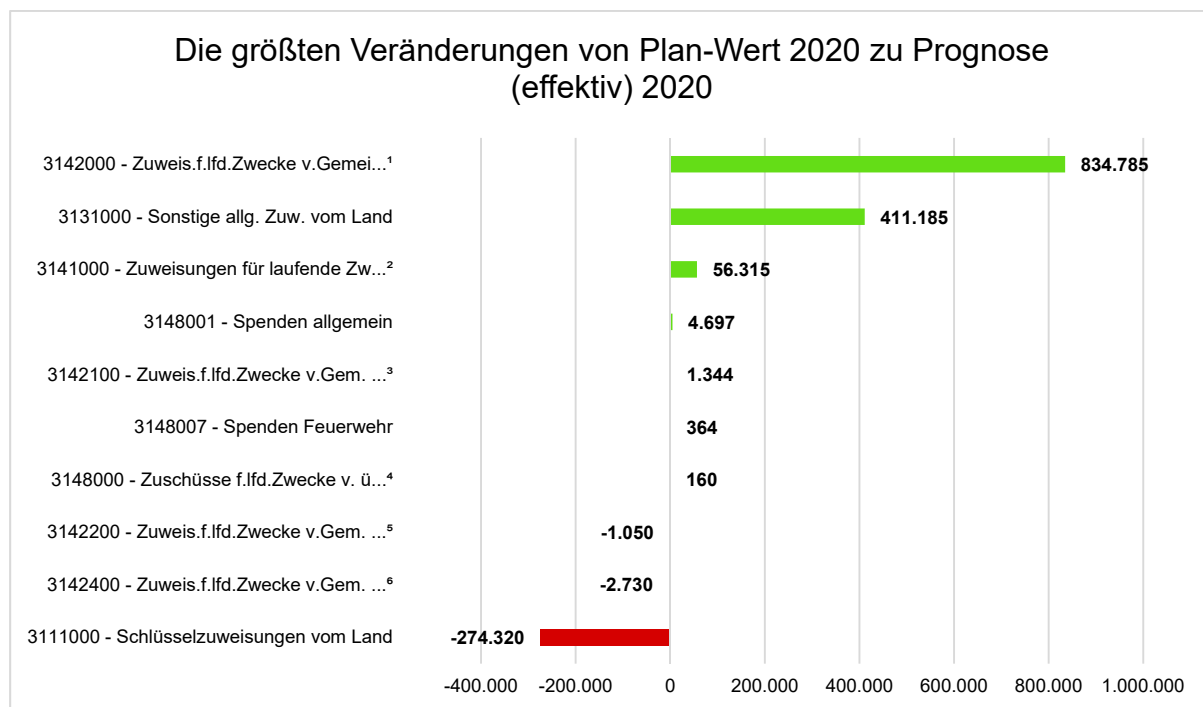
Veränderungen bei den Steuern

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Steuern und ähnliche Abgaben	21.532.100	21.252.079	21.252.079	-280.021	-1,30
3011000 - Grundsteuer A	250.000	257.395	257.395	7.395	2,96
3012000 - Grundsteuer B	2.750.000	2.874.029	2.874.029	124.029	4,51
3013000 - Gewerbesteuer	7.000.000	7.161.061	7.161.061	161.061	2,30
3021000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.041.100	9.332.440	9.332.440	-708.660	-7,06
3022000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.108.000	1.354.696	1.354.696	246.696	22,26
3031000 - Vergnügungssteuer	300.000	186.442	186.442	-113.558	-37,85
3032000 - Hundesteuer	83.000	86.016	86.016	3.016	3,63

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 Dezember wird hier ein Ertrag für die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 10.362.098 € geschätzt. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2020 in Höhe von 9.331.300 € bedeutet das eine Abweichung von 1.030.798 € bzw. 11 %.

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



3142000 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbände¹

3141000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land²

3142100 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeind. I-Gruppe³

3148000 - Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. übrigen Bereichen⁴

3142200 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeind. Personal⁵

3142400 - Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemeind.nicht abr.f.⁶

Abweichungen bei Zuwendungen und allg. Umlagen

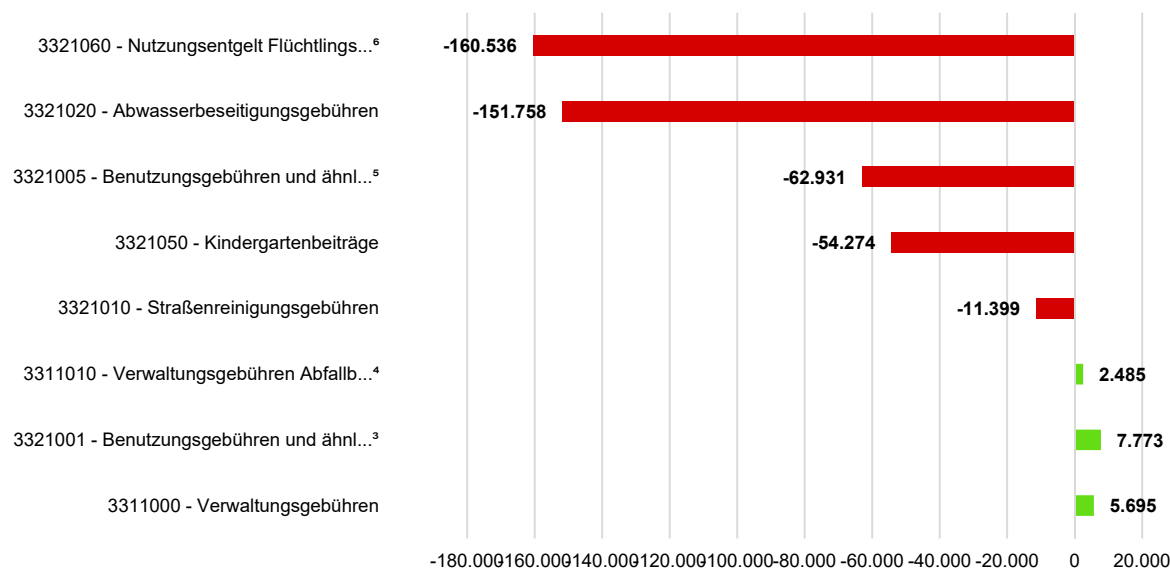
	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (ohne Auflösung SoPo Zuwendun- gen)	9.331.300	10.362.098	10.362.098	1.030.798	11,05
3111000 - Schlüs- selzuweisungen vom Land	6.957.600	6.683.280	6.683.280	-274.320	-3,94
3131000 - Sonstige allg. Zuw. vom Land	458.800	869.985	869.985	411.185	89,62
3141000 - Zuwei- sungen für laufende Zwecke vom Land	1.633.300	1.689.615	1.689.615	56.315	3,45
3142000 - Zu- weis.f.lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Ge- meindeverbände	163.600	998.385	998.385	834.785	510,26
3142100 - Zu- weis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemein- dev. I-Gruppe	84.000	85.344	85.344	1.344	1,60
3142200 - Zu- weis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemein- dev. Personal	9.500	8.450	8.450	-1.050	-11,05
3142400 - Zu- weis.f.lfd.Zwecke v.Gem. u.Gemein- dev.nicht abr.f	3.000	270	270	-2.730	-91,00
3147000 - Zu- schüsse f.lfd.Zwe- cke v. priv. Unter- nehmen	17.000	16.901	16.901	-99	-0,58
3148000 - Zu- schüsse f.lfd.Zwe- cke v. übrigen Berei- chen	0	160	160	160	--
3148001 - Spenden allgemein	--	4.697	4.697	4.697	--
3148005 - Spenden f.bedürftige Kinder u.deren Familien	4.000	4.147	4.147	147	3,67
3148007 - Spenden Feuerwehr	500	864	864	364	72,79

2.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2020 ein An-
satz von 6.437.100 € veranschlagt. Die Prognose des Monats Dezember sieht hier ein Jahresergebnis
von 6.012.650 € vor, was eine Abweichung von -424.450 € bzw. -7 % darstellt.

Nachfolgend werden wieder die größten Abweichungen sowie in der Tabelle die Gesamtübersicht dar-
gestellt.

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



3321001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (19%)³

3311010 - Verwaltungsgebühren Abfallbeseitigung⁴

3321005 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (7%)⁵

3321060 - Nutzungsentgelt Flüchtlingswohnheim⁶

Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

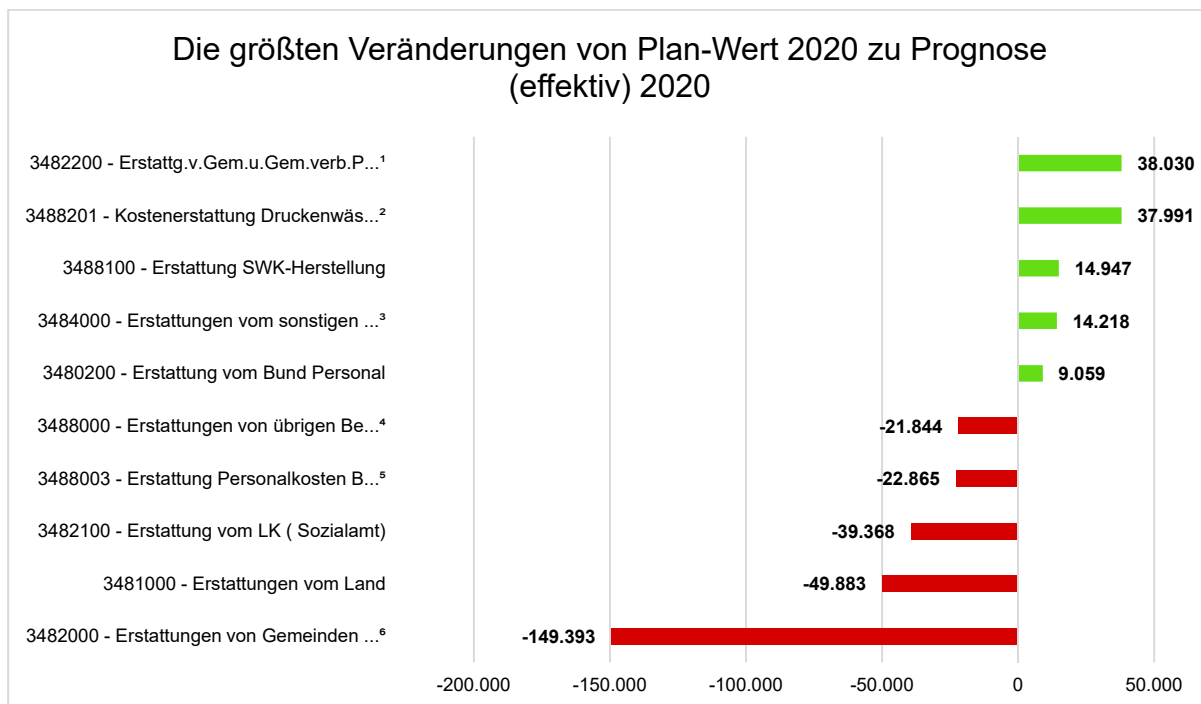
	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	6.437.100	6.012.650	6.012.650	-424.450	-6,59
3311000 - Verwaltungsgebühren	140.600	146.295	146.295	5.695	4,05
3311010 - Verwaltungsgebühren Abfallbeseitigung	65.000	67.485	67.485	2.485	3,82
3321000 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.000	150	150	-850	-85,00
3321001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (19%)	8.600	16.373	16.373	7.773	47,47
3321005 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (7%)	155.000	92.069	92.069	-62.931	-68,35
3321010 - Straßenreinigungsgebühren	115.000	103.601	103.601	-11.399	-9,91
3321020 - Abwasserbeseitigungsgebühren	4.855.200	4.703.442	4.703.442	-151.758	-3,13
3321030 - Fäkal-schlamm-sorgung	2.000	3.720	3.720	1.720	86,00
3321040 - Abwasserabgabe	500	125	125	-375	-74,94
3321050 - Kindergartenbeiträge	319.200	264.926	264.926	-54.274	-17,00

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
3321060 - Nutzungsentgelt Flüchtlingswohnheim	775.000	614.464	614.464	-160.536	-20,71

2.4 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand Dezember ein Jahresendertrag von 1.052.097 € vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 1.220.700 € bedeutet das eine Abweichung von -168.603 € bzw. -14 %.

Nachfolgend wieder die größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.



3482200 - Erstattg.v.Gem.u.Gem.verb.Personal¹
 3488201 - Kostenerstattung Druckenwässerungsanlagen²
 3484000 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich³
 3488000 - Erstattungen von übrigen Bereichen⁴
 3488003 - Erstattung Personalkosten Betreuungsprojekt⁵
 3482000 - Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden⁶

Abweichungen bei den Kostenerstattungen

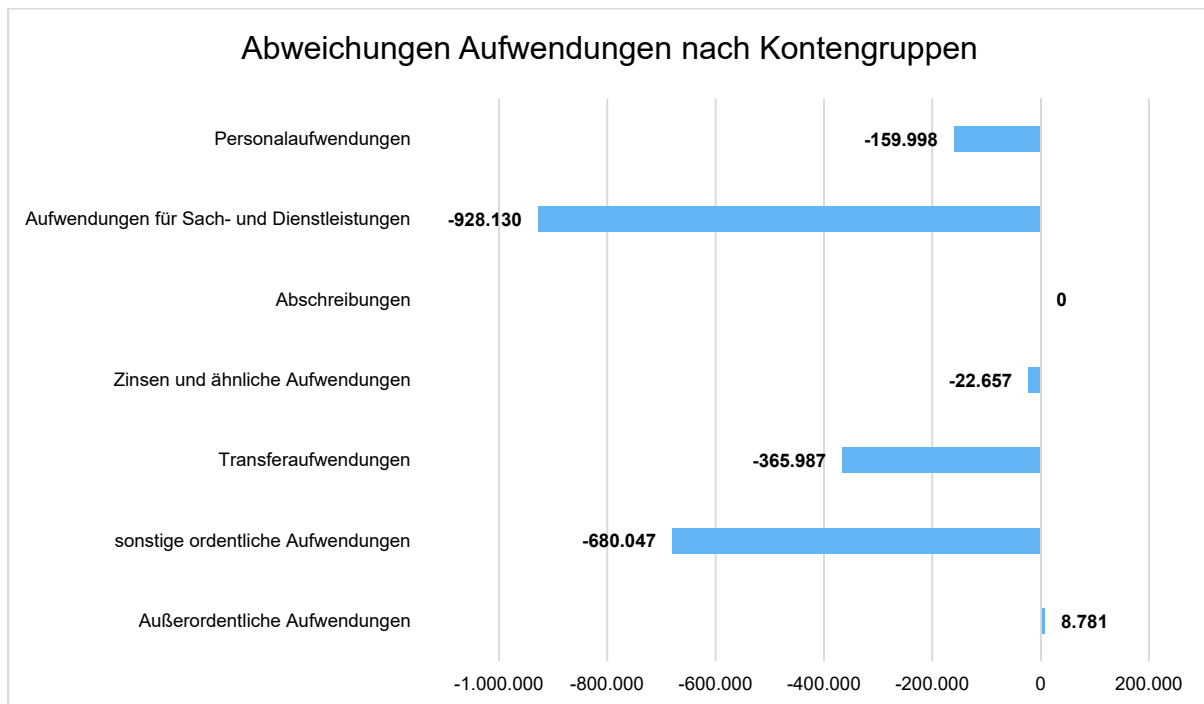
	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.220.700	1.052.097	1.052.097	-168.603	-13,81
3480200 - Erstattung vom Bund Personal	--	9.059	9.059	9.059	--
3481000 - Erstattungen vom Land	60.000	10.117	10.117	-49.883	-83,14
3482000 - Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	186.200	36.807	36.807	-149.393	-80,23
3482100 - Erstattung vom LK (Sozialamt)	639.800	600.432	600.432	-39.368	-6,15

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
3482200 - Erstattg. v. Gem. u. Gem. verb. Personal	235.500	273.530	273.530	38.030	16,15
3483000 - Erstattungen von Zweckverbänden	--	311	311	311	--
3484000 - Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	14.218	14.218	14.218	--
3487000 - Erstattungen von privaten Unternehmen	3.000	--	0	-3.000	-100,00
3488000 - Erstattungen von übrigen Bereichen	25.700	3.856	3.856	-21.844	-85,00
3488001 - Erstattung von übr. Bereichen Schulbudget	--	3.195	3.195	3.195	--
3488003 - Erstattung Personalkosten Betreuungsprojekt	60.500	37.635	37.635	-22.865	-37,79
3488100 - Erstattung SWK-Herstellung	--	14.947	14.947	14.947	--
3488201 - Kostenerstattung Druckenwässerungsanlagen	10.000	47.991	47.991	37.991	379,91

3 Aufwandsprognose

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen ohne Verrechnungen mit den Rücklagen in Höhe von 42.900.341 € geplant. Die Prognose des Monats Dezember für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 40.752.304 € vor. Das bedeutet eine Abweichung von -2.148.037 € bzw. -5 %.

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

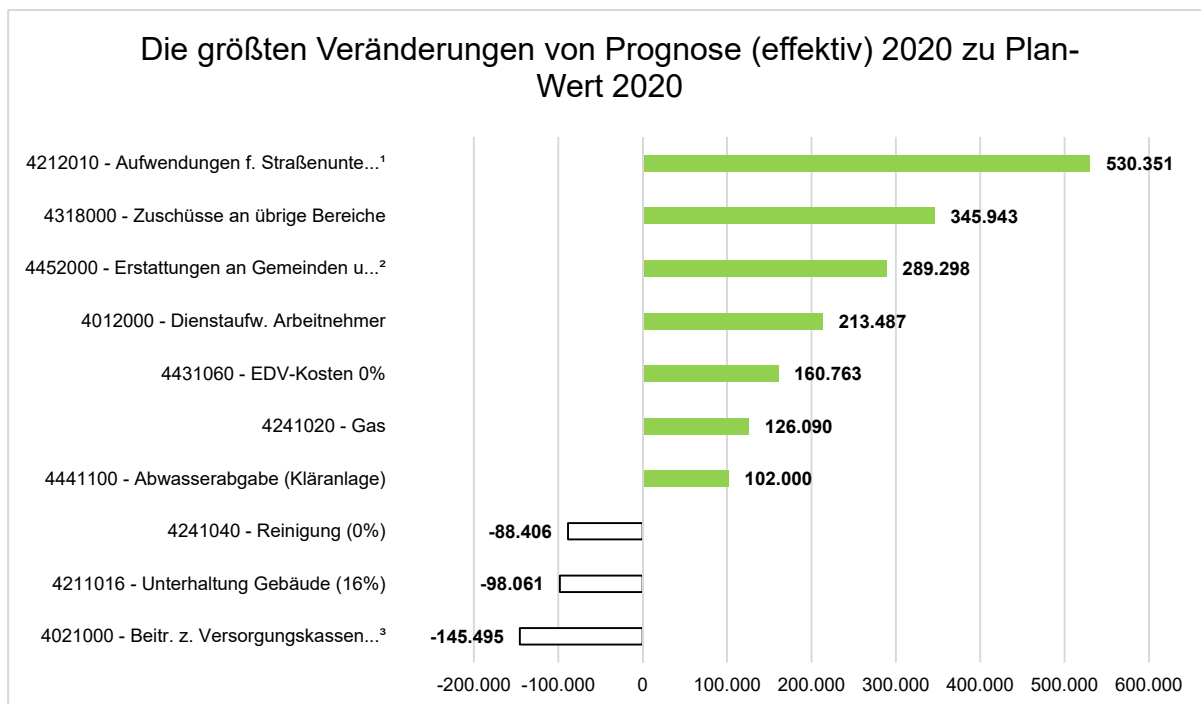


Aufwandsprognose

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Aufwendungen für aktives Personal	11.300.800	10.822.961	11.140.802	-159.998	-1,42

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.942.779	11.996.439	12.014.649	-928.130	-7,17
Abschreibungen	4.094.200	4.192.971	4.094.200	0	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.600	10.943	10.943	-22.657	-67,43
Transferaufwendungen	12.170.270	11.474.283	11.804.283	-365.987	-3,01
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.358.692	1.595.447	1.678.645	-680.047	-28,83
Ordentliche Aufwendungen	42.900.341	40.093.045	40.743.522	-2.156.819	-5,03
außerordentliche Aufwendungen	0	8.781	8.781	8.781	--
Aufwand insgesamt	42.900.341	40.101.826	40.752.304	-2.148.037	-5,01

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



4212010 - Aufwendungen f. Straßenunterhaltung¹

4452000 - Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände²

4021000 - Beitr. z. Versorgungskassen Beamte³

3.1 Personalaufwendungen

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

Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan waren hier Aufwendungen in Höhe von 11.300.800 € vorgesehen. Mit Stand Dezember wird mit Gesamtjahresaufwendungen in Höhe von 11.140.802 € gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -159.998 € bzw. -1 %.

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

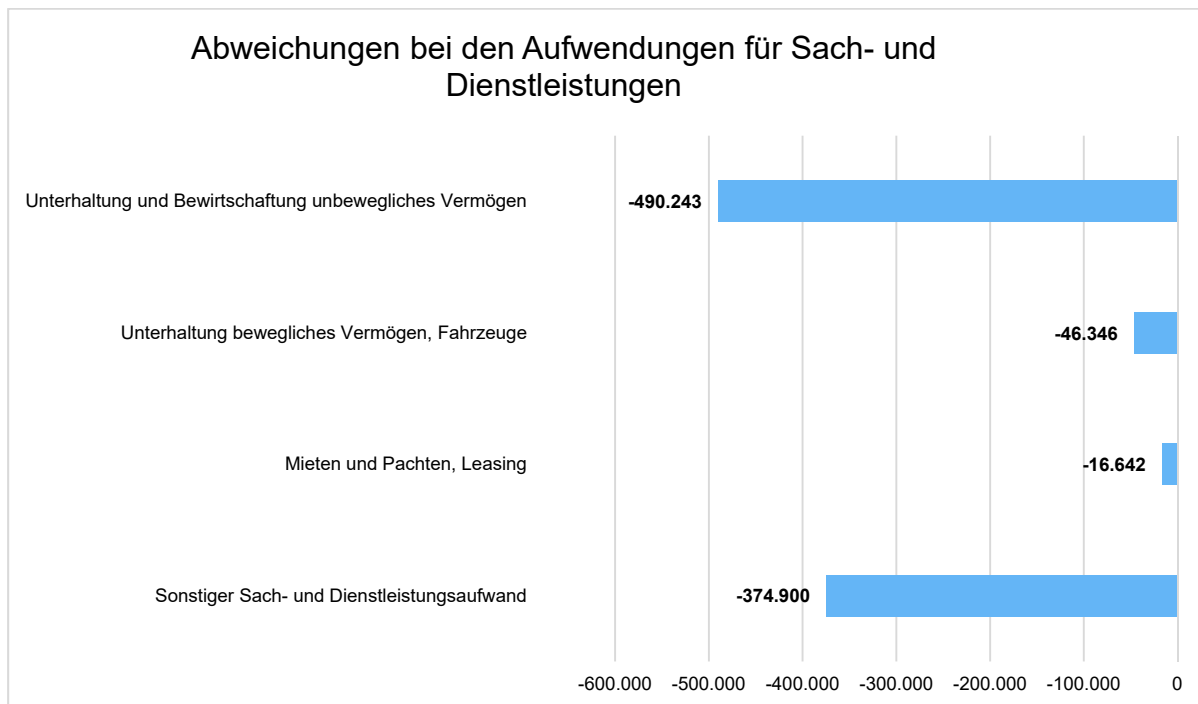
Abweichungen bei den Personalaufwendungen

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Personalaufwendungen	11.300.800	10.822.961	11.140.802	-159.998	-1,42
4011000 - Dienst- aufw. Beamte	720.300	724.661	724.661	4.361	0,61
4012000 - Dienst- aufw. Arbeitnehmer	7.518.700	7.305.213	7.305.213	-213.487	-2,84
4019000 - Dienst- aufw. Sonstige Be- schäftigte	5.500	--	0	-5.500	-100,00
4021000 - Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	320.000	465.495	465.495	145.495	45,47
4022000 - Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	489.100	480.104	480.104	-8.997	-1,84
4032000 - Beitr. z. ges. Sozialvers.Ar- beitnehmer	1.518.600	1.468.382	1.468.382	-50.218	-3,31
4032010 - Umlage zur gesetzl.Unfall- versicherung (GUV- Beitr.)	70.000	71.098	71.098	1.098	1,57
4041000 - Beihilfen u. Unterstützungs- leist. f. Beamte u. AN	152.600	162.711	162.711	10.111	6,63
4051000 - Zuführun- gen zu Pensions- rückst. f.aktive Be- amte	357.400	39.559	357.400	0	0,00
4061000 - Zuführun- gen zu Beihilfe- rückst. f. aktive Be- amte	73.500	22.919	22.919	-50.581	-68,82
4411100 - Personal- nebenaufwendun- gen (0%)	73.000	81.882	81.882	8.882	12,17
4411110 - Personal- nebenaufwendun- gen (19%)	2.100	936	936	-1.164	-55,45

3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahresergebnis von 12.014.649 € prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Jahresplanwert von 12.942.779 € eine Abweichung von - 928.130 € bzw. -7 %.

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



Wesentliche Minderaufwendungen sind bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens im Bereich der Straßenunterhaltung zu verzeichnen (rd. 530T€), gleichwohl auch hier Maßnahmen in einer Größenordnung von rd. 1,1 Mio. € umgesetzt werden konnten. Hintergrund dieser Entwicklung ist eine bewusste Reaktion auf die insbesondere im Frühjahr nicht abzuschätzenden pandemischen Auswirkungen auf den Haushalt. Insofern kann hier auch nicht von „echten“ Einsparungen ausgegangen werden, vielmehr führen die Maßnahmen zu entsprechenden Aufwendungen in den Folgejahren.

Auf der anderen Seite sind im Bereich der Gebäudereinigung aufgrund der gestiegenen Hygieneanforderungen Mehraufwendungen in Höhe von rd. 88.000 € entstanden.

Die Minderaufwendungen beim sonstigen Sach- und Dienstleistungsaufwand konnten u. a. Im EDV-Bereich erzielt werden. Die für den Cloud-Umstieg eingeplanten Mittel in Höhe von rd. 161.000 € sind aufgrund eines verzögerten Projektstarts nicht geflossen und belasten das Folgejahr. Auch die Minderaufwendungen bei der Schulkostenabrechnung zur Außenstelle des Gymnasiums sind auf entsprechende Verzögerungen - in diesem Falle bei der Abrechnung - zurückzuführen.

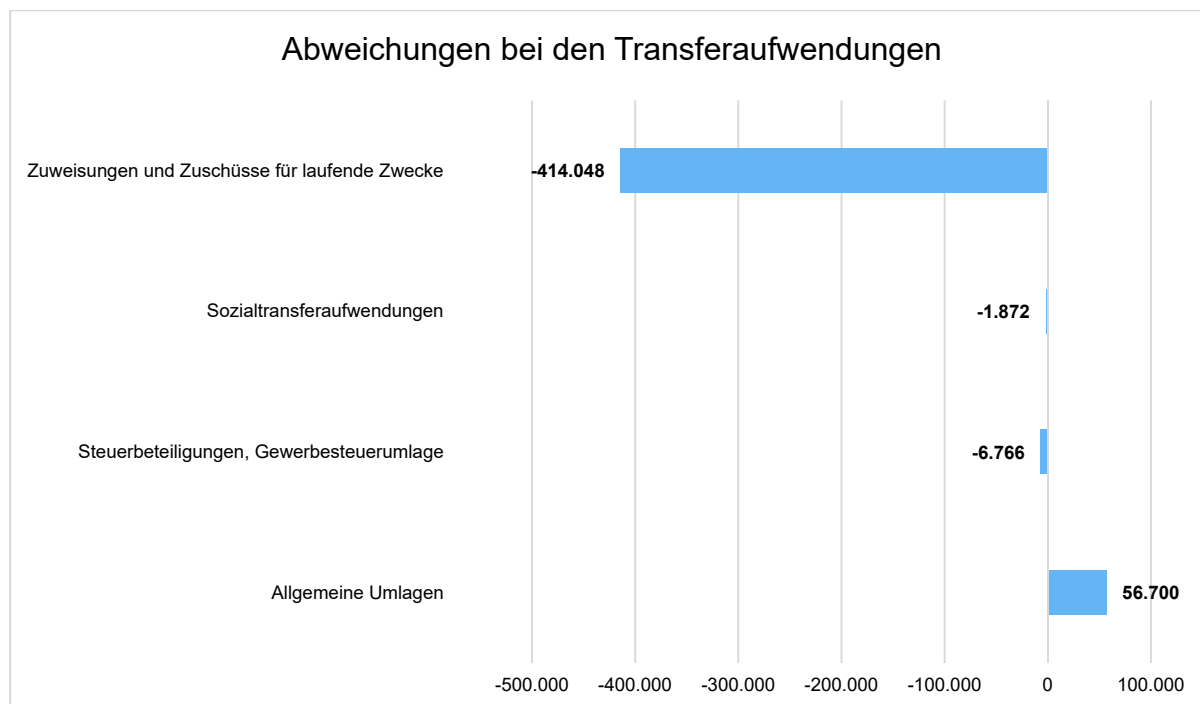
Abweichungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	5.259.874	4.755.627	4.769.631	-490.243	-9,32
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	554.465	508.119	508.119	-46.346	-8,36
Mieten und Pachten, Leasing	569.800	552.015	553.158	-16.642	-2,92
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	6.558.640	6.180.677	6.183.740	-374.900	-5,72
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	12.942.779	11.996.439	12.014.649	-928.130	-7,17

3.3 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen eine der größten Positionen im Haushalt der Gemeinde Edewecht dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 12.170.270 € vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat Dezember wurden 11.804.283 € prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von -365.987 € bzw. -3 %.

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



Die Minderaufwendungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke sind im Wesentlichen auf noch ausstehende Abrechnungen mit den weiteren Trägern der Kindertagesstätten zurückzuführen.

Abweichungen bei den Transferaufwendungen

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.459.170	1.715.121	2.045.121	-414.048	-16,84
Sozialtransferaufwendungen	2.000	128	128	-1.872	-93,61
Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage	754.000	747.234	747.234	-6.766	-0,90
Allgemeine Umlagen	8.955.100	9.011.800	9.011.800	56.700	0,63
Summe Transferaufwendungen	12.170.270	11.474.283	11.804.283	-365.987	-3,01

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	1.167.559	1.167.559	-1.634.541	-58,33
Beiträge und ähnliche Entgelte	20.000	150.167	150.167	130.167	650,83
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.500.000	1.210.893	1.210.893	-1.289.107	-51,56
Rückflüsse von Ausleihungen	187.000	187.722	187.722	722	0,39
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.509.100	2.716.341	2.716.341	-2.792.759	-50,69
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.107.241	1.254.168	1.254.168	146.927	13,27
Baumaßnahmen	10.013.873	6.503.677	6.503.677	-3.510.196	-35,05
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	1.369.025	1.159.357	1.159.357	-209.669	-15,32
Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	--	11	11	11	--
Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	14.000	11.889	11.889	-2.111	-15,08
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	436.500	85.748	85.748	-350.752	-80,36
Gewährung von Ausleihungen	0	--	0	0	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.940.640	9.014.850	9.014.850	-3.925.790	-30,34
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.431.540	-6.298.509	-6.298.509	1.133.031	15,25

5 Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von 2.472.323 € und die daraus resultierende Planabweichung von 2.382.464 € 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	18.026.402	17.605.294	1.760.094	11,11
2 - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales	-6.432.750	-6.306.436	-6.405.252	27.498	0,43
3 - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung	-9.322.591	-8.690.719	-8.727.719	594.871	6,38
Summe: GH - Gesamthaushalt	89.859	3.029.248	2.472.323	2.382.464	2.651,33

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	35.275.718	35.290.559	674.659	1,95
Summe ordentliche Aufwendungen	18.770.700	17.249.316	17.685.264	-1.085.436	-5,78
Ordentliches Ergebnis	15.845.200	18.026.402	17.605.294	1.760.094	11,11
Jahresergebnis	15.845.200	18.026.402	17.605.294	1.760.094	11,11

Produktübersicht des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
11101 - Gemeindeorgane	-191.700	-191.695	-191.674	26	0,01
11103 - Personalservice	-935.100	-327.345	-327.344	607.756	64,99
11104 - Gleichstellungsbeauftragte	-45.600	-22.293	-22.233	23.367	51,24
11105 - Finanzverwaltung	-188.300	-283.987	-268.195	-79.895	-42,43
11106 - Zentrale Dienste	-314.600	-323.311	-316.262	-1.662	-0,53
11107 - EDV-Einrichtungen	-602.900	-401.736	-418.722	184.178	30,55
11110 - Verwaltungsleitung	-434.400	-154.088	-477.863	-43.463	-10,01
11112 - Öffentlichkeitsarbeit	-60.200	-60.256	-60.256	-56	-0,09
11113 - Beteiligungen	-328.700	8.474	-321.526	7.174	2,18
11115 - Allg.Rechtsangelegenheiten	-37.000	-32.307	-32.307	4.693	12,68
11116 - Bezirksvorsteher	-37.000	-33.525	-33.525	3.475	9,39
12101 - Statistik und Wahlen	-4.500	-3.332	-3.332	1.168	25,96
12202 - Melde- und Personenstandswesen	-231.300	-242.116	-242.765	-11.465	-4,96
25201 - Heimarchiv	-5.100	18	18	5.118	100,35
53712 - Fäkal-schlamm-sorgung	100	176	176	76	75,71

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
53811 - Betreiber- vertrag Abwasser- beseitigung	61.500	176.409	176.409	114.909	186,84
54501 - Straßenrei- nigung	-26.800	-34.985	-34.985	-8.185	-30,54
61101 - Steuern,Zu- weisungen,Umlagen	19.240.400	19.955.347	20.182.725	942.325	4,90
61201 - Zins- und Kreditmanagement	-3.600	-3.043	-3.043	557	15,47
61202 - Deckungs- reserve	-10.000	--	0	10.000	100,00
Summe: 1 - Fach- bereich Innere Dienste und Bür- gerservice	15.845.200	18.026.402	17.605.294	1.760.094	11,11

Prognose zur Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Rückflüsse von Aus- leihungen	--	124	124	124	--
Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	--	124	124	124	--
Auszahlungen für den Erwerb von be- weglichen Vermö- gensgegenständen	190.831	111.077	111.077	-79.754	-41,79
Auszahlungen für den Erwerb von An- teilsrechten an ver- bundenen Unterneh- men und Beteiligun- gen	--	11	11	11	--
Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	14.000	11.889	11.889	-2.111	-15,08
Zuweisungen und Zuschüsse für In- vestitionen	0	--	0	0	--
Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	204.831	122.978	122.978	-81.854	-39,96
Saldo aus Investiti- onstätigkeit	-204.831	-122.853	-122.853	81.978	40,02

Darstellung der Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes

Nachfolgend werden die einzelnen Investitionen des Teilhaushaltes aufgeführt. Die in der Spalte Ver-
änderungen aufgeführten Werte umfassen die Veränderungen durch Budgetumbuchungen und durch
Über- und Außerplanmäßigkeiten.

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	4.395.233	4.392.200	-618.100	-12,34
Summe ordentliche Aufwendungen	11.443.050	10.697.332	10.793.320	-649.730	-5,68
Ordentliches Er- gebnis	-6.432.750	-6.302.099	-6.401.121	31.630	0,49
Außerordentliche Erträge	0	--	0	0	--

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Außerordentliches Ergebnis	0	--	0	0	--
Jahresergebnis	-6.432.750	-6.302.099	-6.401.121	31.630	0,49

Produktübersicht des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
12201 - Ordnungsangelegenheiten	-143.647	-178.667	-178.639	-34.993	-24,36
12601 - Feuerwehren	-438.455	-400.951	-397.314	41.140	9,38
12801 - Katastrophenschutz	-8.900	-5.936	-6.005	2.895	32,53
21101 - Grundschulen	-236.292	-297.031	-294.008	-57.715	-24,43
21601 - Oberschulen	-442.592	-440.320	-420.286	22.305	5,04
21701 - Außenstelle Gymnasium	-342.900	-77.314	-75.180	267.720	78,08
22101 - Astrid-Lindgren-Schule	179.050	-16.055	-14.881	-193.931	-108,31
22102 - Sonstige Förderschulen	-155.900	-126.399	-126.382	29.518	18,93
24101 - Schülerbeförderung	-30.789	-21.758	-21.758	9.032	29,33
24301 - Sonstige schulische Aufgaben	80.000	100.604	100.604	20.604	25,75
26301 - Musikschule	-26.000	-23.776	-23.776	2.224	8,55
27201 - Büchereien	-40.000	-600	-600	39.400	98,50
28101 - Heimatpflege	-34.000	-30.933	-31.387	2.613	7,68
28102 - Kulturbüro	-54.100	-48.835	-48.906	5.194	9,60
31100 - Gewährung von Leistungen nach dem SGB XII	-106.300	-70.700	-125.558	-19.258	-18,12
31200 - Gewährung von Leistungen nach dem SGB II	-127.600	-61.873	-121.173	6.427	5,04
31300 - Gewährung von Leistungen nach dem AsylbLG	-171.600	-282.848	-276.545	-104.945	-61,16
31510 - Seniorenangebote	-18.500	-9.087	-9.132	9.368	50,64
31540 - Soz. Einrichtungen f. Wohnungslose	-500	3.808	3.808	4.308	861,69
31550 - Soz. Einrichtungen f. Aussiedler u. Ausländer	-4.300	-64.063	-81.549	-77.249	-1.796,50
36101 - Förderung der Kinderbetreuung	-106.293	-59.574	-59.599	46.695	43,93
36500 - Kindertageseinrichtungen	-3.698.206	-3.671.656	-3.673.135	25.071	0,68
36601 - Jugendeinrichtungen	-188.932	-197.834	-198.092	-9.160	-4,85
42101 - Allg. Sportförderung	-53.000	-46.479	-44.959	8.041	15,17
42401 - Frei- und Hallenbad	-233.800	-264.778	-267.418	-33.618	-14,38
42403 - Sportstätten-u.plätze	-13.194	-3.293	-3.293	9.901	75,04

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
57301 - Märkte	-800	2.352	2.352	3.152	393,96
57302 - Dorfgemeinschaftshäuser	-15.200	-12.441	-12.441	2.759	18,15
Summe: 2 - Fachbereich Bildung, Ordnung und Soziales	-6.432.750	-6.306.436	-6.405.252	27.498	0,43

Prognose zur Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Investitionszuwendungen	80.000	--	0	-80.000	-80.000,00
Rückflüsse von Ausleihungen	187.000	187.598	187.598	598	597,71
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	267.000	187.598	187.598	-79.402	-79.402,29
Baumaßnahmen	15.000	--	0	-15.000	-15.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	862.849	693.575	693.575	-169.274	-169.274,31
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	26.500	23.291	23.291	-3.209	-3.209,36
Gewährung von Ausleihungen	0	--	0	0	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	904.349	716.865	716.865	-187.484	-187.483,67
Saldo aus Investitionstätigkeit	-637.349	-529.268	-529.268	108.081	108.081,38

Darstellung der Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes

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	3.190.489	3.272.235	-91.765	-2,73
Summe ordentliche Aufwendungen	12.686.591	12.141.961	12.260.706	-425.885	-3,36
Ordentliches Ergebnis	-9.322.591	-8.951.471	-8.988.471	334.119	3,58
Außerordentliche Erträge	--	269.533	269.533	269.533	--
Außerordentliche Aufwendungen	--	8.781	8.781	8.781	--
Außerordentliches Ergebnis	--	260.752	260.752	260.752	--
Jahresergebnis	-9.322.591	-8.690.719	-8.727.719	594.871	6,38

Produktübersicht des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
11109 - Immobilienunterhaltung	-284.500	-289.079	-288.637	-4.137	-1,45
12602 - Gebäude Feuerwehren	-88.400	-17.154	-20.670	67.730	76,62

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
21102 - Gebäude Grundschulen	-988.900	-834.892	-826.786	162.114	16,39
21602 - Gebäude Oberschulen	-1.374.402	-1.423.569	-1.407.450	-33.048	-2,40
21702 - Gebäude Außenstelle Gymna- sium	-352.000	-336.080	-364.516	-12.516	-3,56
22103 - Gebäude Astrid- Lindren- Schule	-524.700	-595.558	-597.239	-72.539	-13,82
28103 - Gebäude Kokerwindmühle	-9.000	-8.936	-9.074	-74	-0,82
31521 - Soz. Einrich- tungen f. pflegeb. äl- tere Menschen	--	-1.386	-1.386	-1.386	--
31522 - Gebäude Alten- und Pflege- heim	-33.100	-32.138	-32.800	300	0,91
31541 - Gebäude Obdachlosenunter- kunft	-42.600	-37.126	-33.509	9.091	21,34
31551 - Gebäude Asylbewerberunter- kunft	-44.400	-45.326	-46.472	-2.072	-4,67
36501 - Gebäude Kindergärten	-585.500	-767.516	-762.053	-176.553	-30,15
36602 - Spielplätze	-199.047	-197.862	-196.042	3.005	1,51
36603 - Gebäude Jugendzentren	-84.815	-33.125	-32.816	51.999	61,31
42402 - Gebäude Sportstätten	-877.868	-841.813	-848.555	29.313	3,34
51101 - Allgemeine Bauverwaltung	-657.800	-720.218	-720.185	-62.385	-9,48
52221 - Wohnbau- gebiet	313.500	108.609	141.543	-171.957	-54,85
52222 - Gebäude Wohnhäuser	70.800	186.649	185.638	114.838	162,20
52301 - Denkmal- schutz-u.-pflege	-219	-219	-219	0	0,00
53501 - Kombinierte Versorgung	784.000	776.774	776.774	-7.226	-0,92
53711 - Abfallbesei- tigung	-9.600	-16.074	-16.074	-6.474	-67,43
53713 - Gebäude Recyclinghof	-2.000	-1.442	-1.651	349	17,44
53812 - Oberflä- chenentwässe- rung/RRHB	-82.200	-80.359	-80.824	1.376	1,67
53813 - Abwasser- beseitigung	0	45.416	45.416	45.416	--
54101 - Gemein- destraße u. Brücken	-2.243.612	-1.780.029	-1.814.735	428.877	19,12
54201 - Kreisstra- ßen	-28.400	-28.563	-29.127	-727	-2,56
54301 - Landesstra- ßen	-249.400	-91.372	-120.536	128.864	51,67
54401 - Bundesstra- ßen	-7.800	-5.414	-5.534	2.266	29,05
54502 - Straßenbe- leuchtung	-192.171	-187.922	-191.914	257	0,13
54601 - Parkraum- bewirtschaftung	-22.500	-19.618	-20.286	2.214	9,84
54701 - Förderung des ÖPNV	-55.600	-43.072	-43.072	12.528	22,53

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
55101 - Öffentliche Grünflächen	-56.300	-24.608	-24.608	31.692	56,29
55201 - Öffentl. Gewässer und wasserbauliche Anlagen	-22.740	-30.205	-30.302	-7.562	-33,25
55301 - Friedhofswesen	-3.100	361	283	3.383	109,12
55501 - Kompensations- und Aufforstungsflächen	-29.900	-22.771	-22.782	7.118	23,81
57101 - Gewerbegebiete	-50.400	4.563	4.426	54.826	108,78
57102 - Wirtschaftsförderung	-297.300	-362.600	-341.668	-44.368	-14,92
57103 - Kommunalmarketing	-27.000	-840	-840	26.160	96,89
57304 - Bauhof	-802.017	-810.486	-822.319	-20.302	-2,53
57305 - Gebäude Allgemeine Einrichtungen	-148.100	-113.496	-114.899	33.201	22,42
57501 - Förderung des Fremdenverkehrs	-13.500	-12.221	-12.221	1.279	9,48
Summe: 3 - Fachbereich Gemeindeentwicklung und Wirtschaftsförderung	-9.322.591	-8.690.719	-8.727.719	594.871	6,38

Prognose zur Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Prognose/Plan	Abweichung %
Investitionszuwendungen	2.722.100	1.167.559	1.167.559	-1.554.541	-57,11
Beiträge und ähnliche Entgelte	20.000	150.167	150.167	130.167	650,83
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.500.000	1.210.893	1.210.893	-1.289.107	-51,56
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.242.100	2.528.619	2.528.619	-2.713.481	-51,76
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.107.241	1.254.168	1.254.168	146.927	13,27
Baumaßnahmen	9.998.873	6.503.677	6.503.677	-3.495.196	-34,96
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	315.345	354.705	354.705	39.360	12,48
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	410.000	62.457	62.457	-347.543	-84,77
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.831.460	8.175.007	8.175.007	-3.656.453	-30,90
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.589.360	-5.646.388	-5.646.388	942.972	14,31

Darstellung der Investitionstätigkeit des Teilhaushaltes