

6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschuss

29.09.2020 18:30 Uhr

Köthen (Anhalt), 17.09.2020

- Bekanntmachung -

zur 6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschuss
am Dienstag, dem 29.09.2020 um 19:00 Uhr
Achtung: veränderte Uhrzeit
Ratssaal, Marktstraße 1-3
06366 Köthen (Anhalt)

Sehr geehrte Damen und Herren,

ich lade Sie zu der oben benannten Sitzung recht herzlich ein.

Vorgesehene Tagesordnung:

TOP	Thema	Vorl.
1	Eröffnung	
1.1	Einwohnerfragestunde	-
1.2	Feststellung der Beschlussfähigkeit und der Ordnungsmäßigkeit der Ladung	-
2	Behandlung der öffentlichen TOPs	
2.1	Bestätigung der Niederschrift der letzten Sitzung (öffentlicher Teil)	-
2.2	Informationen der Verwaltung (öffentlicher Teil)	-
2.3	Bestätigung der Tagesordnung (öffentlicher Teil)	-
2.4	Antrag der Fraktion IG BfK: Selbstreflexion und Selbstverständnis	2020106/2
2.5	Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2019 per 01.07.2020	2020111/1
2.6	Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2020 per 01.07.2020	2020112/1
2.7	Anfragen und Anregungen (öffentlicher Teil)	-
3	Behandlung der nichtöffentlichen TOPs	
3.1	Bestätigung der Niederschrift der letzten Sitzung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.2	Informationen der Verwaltung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.3	Bestätigung der Tagesordnung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.4	Anfragen und Anregungen (nichtöffentlicher Teil)	-

Mit freundlichen Grüßen

Jennifer Z e r r e n n e r
Ausschussvorsitzende

Stadt Köthen (Anhalt)

Der Oberbürgermeister

Information

2020106/2 (II)

Dezernat: OB	aktuelles Gremium Rechnungsprüfungsausschuss	Sitzung am: 29.09.2020 TOP: 2.4
Amt: Ratsbüro	öffentlich ja	Vorlagen-Nr.: 2020106/2 (II)
	Az.:	erstellt am: 21.08.2020

Betreff

Antrag der Fraktion IG BfK: Selbstreflexion und Selbstverständnis

Beratungsfolge

Nr.	Gremium	Ist-Termin	Ergebnis
1	01.09.2020: Rechnungsprüfungsausschuss	01.09.2020	
2	29.09.2020: Rechnungsprüfungsausschuss	29.09.2020	

Beschlussentwurf

-

Gesetzliche Grundlagen:

-

Darlegung des Sachverhalts / Begründung

siehe Anlage



IG BfK - TOP-Antrag - RPA 2020-001-0 - Selbstreflexion und Selbstverständnis.pdf



Antrag 14.9.2020.pdf

IG Bürger für Köthen (Anh.) & Umg.

~ Fraktion im Stadtrat der Stadt Köthen (Anhalt) ~

Hartmut Stahl, Mitgl. d. Fraktion IG „Bürger für Köthen (Anh.) & Umg.“,
Marktstraße 1 - 3, 06366 Köthen (Anhalt)

Stadt Köthen
- Ratsbüro -
Marktstraße 1 - 3

06366 Köthen (Anhalt)

Postanschrift:
Bernhard-Kellermann-Straße 6 i
06366 Köthen (Anhalt)

Tel: 03496/309 93 93
Fax: 03496/309 93 94
E-Mail: IG-BfK-Fraktion@web.de

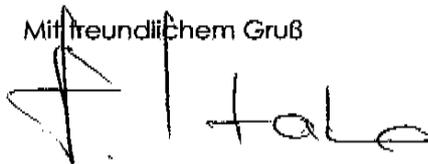
Köthen, 14. September 2020

Rechnungsprüfungsausschuss des Stadtrates Köthen - Antrag auf einen Tagesordnungspunkt vom 20.08.2020 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

in der Sache wird beantragt, den Antrag auf einen Tagesordnungspunkt „RPA 2020-001-0 – Selbstreflexion und Selbstverständnis“ vom 20. August 2020 unverändert auf die nächste Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses zu setzen.

Mit freundlichem Gruß



Hartmut Stahl

Antrag auf einen Tagesordnungspunkt

Einreichungsfrist 14 Tage vor der Sitzung

§ 43 Abs. 3 S. 1 KVG i.V.m. § 2 Abs. 2 Geschäftsordnung

Antragsteller: H. Stahl - Fraktion "IG BfK"

für Gremium:

- Stadtrat
- Hauptausschuss
- Bau-, Sanierungs- und Umweltausschuss
- Sozial- und Kulturausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Heimausschuss

Betreff des Tagesordnungspunktes: Selbstreflexion und Selbstverständnis

Beschlussentwurf: 1 Jahr RPA - Selbstreflexion der Ausschussmitglieder sowie Diskussion und Meinungsbildung zum Selbstverständnis des Ausschusses

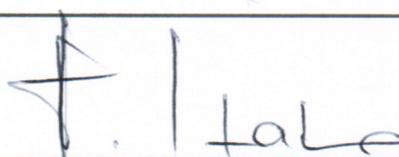
ggfs. Gesetzliche Grundlagen: _____

Begründung: siehe Seite 2

Haushaltsmittel erforderlich: ja nein

Höhe (geschätzt): _____

Deckungsvorschlag: _____

Datum: 20. August 2020 **Unterschrift:** 

Antrag bitte unterschrieben einreichen sowie elektronisch zur Weiterbearbeitung an ratsbuero@koethen-stadt.de senden.

Begründung: (Darlegung des Sachverhaltes)

1 Jahr RPA der neuen Legislaturperiode und der Stabwechsel im Vorsitz des Ausschusses werden zum Anlass genommen, die Erwartungshaltungen der Ausschussmitglieder an das Wirken im Ausschuss und die bislang verlaufene Ausschussarbeit zu reflektieren (Selbstreflexion) sowie das Selbstverständnis des Ausschusses zu diskutieren und zu definieren (Aufgaben und Ziele). Als Ergebnis soll eine Art "Kleines Leitbild" für den Ausschuss sowie einige Aufgabenschwerpunkte für die kommenden Sitzungen sowohl mit sachlichen als auch zeitlichen Zielstellungen stehen.

Der Ausschuss hat bislang vier Sitzungen durchgeführt. Im Wesentlichen standen dabei nur Vorlagen zu den Themenfeldern

- vorläufige Ergebnisrechnung 2019 bzw. 2020,
 - Stand der Erarbeitung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 und
 - Betriebskostenabrechnung der Sportvereine einschließlich Sportstättenkonzept
- auf der Tagesordnung, zudem alle ausschließlich informativ. Abschließende Ergebnisse können in keiner einzigen Sache präsentiert werden; allen- und bestenfalls sind nur Teilschritte zu verzeichnen. Dies ist eindeutig zu wenig und wird der eigentlichen Bedeutung eines Ausschusses des Stadtrates nicht gerecht.

Zwar handelt es bei dem RPA um einen beratenden Ausschuss, d. h. alle behandelten bzw. erarbeiteten Beschlusslagen bedürfen der abschließenden Behandlung eines beschließenden Ausschusses oder/und des Stadtrates. Bislang ist jedoch kein einziges Mal eine Weiterleitung eines Arbeitsergebnisses oder einer Beschlussempfehlung erfolgt. Dabei obliegt dem Ausschuss die Prüfung des Kernstückes der kommunalen Selbstverwaltung - der Haushalt mit all seinen Facetten, Ausprägungen und Auswirkungen.

Daraus leitet sich auch der Name des Ausschusses ab; der Wahrnehmung des übertragenen Wirkungskreises und des Prüfungsauftrages ist der Ausschuss jedoch bislang nicht im gebotenen Umfang und mit der nötigen Effizienz nachgekommen.

Dem soll nun in einem ersten Schritt mit dem Tagesordnungspunkt entgegengewirkt werden. Das mit dem Antrag angestrebte Ergebnis sollte der Ausschuss spätestens in der nächsten Sitzung beschließen.



Stadt Köthen (Anhalt)

Der Oberbürgermeister

Informationsvorlage

2020111/1

Dezernat: OB	aktuelles Gremium Rechnungsprüfungsausschuss	Sitzung am: 29.09.2020 TOP: 2.5
Amt: Amt 20	öffentlich ja	Vorlagen-Nr.: 2020111/1
	Az.:	erstellt am: 04.09.2020

Betreff

**Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2019 per
01.07.2020**

Beratungsfolge

Nr.	Gremium	Ist-Termin	Ergebnis
1	29.09.2020: Rechnungsprüfungsausschuss	29.09.2020	

Mitzeichnungspflicht

Person	Unterschrift	Datum
Bernd Hauschild		21.09.2020

Beschlussentwurf

Gesetzliche Grundlagen:

Darlegung des Sachverhalts / Begründung

In der Anlage befinden sich programmerzeugte Ausdrücke zur vorläufigen Ergebnisrechnung 2019 mit Stand 01.07.2020.

Danach beträgt das Ergebnis aktuell 6.405.324,96 €.

Um eine Aussage zum voraussichtlichen Endjahresergebnis treffen zu können, wurden in der Prognose / Hochrechnung die vorläufigen Ergebniszahlen per 01.07.2020 zugrunde gelegt. Dabei wurden weiterhin Sachverhalte erfasst, die programmtechnisch noch nicht gebucht sind, von denen aber die Kenntnis besteht, dass diese die Ergebnisrechnung noch beeinflussen werden (u.a. Abschreibungen oder Erträge aus der Auflösung von Sonderposten).

Nach jetzigem Stand würde sich das Jahresergebnis auf 4.023.378,87 € reduzieren, aber immer noch einen deutlichen Überschuss ausweisen. Die Verbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz beträgt 2.612.942,29 €.

Die aufgestellte Ergebnisrechnungsprognose 2019 ist ebenso als Anlage beigefügt.

Mit Stand zum 01.04.2020 betrug das voraussichtliche Jahresergebnis noch 5.428.293,52 €. Die Verschlechterung des Jahresergebnisses in Höhe von 1.404.914,65 € entspricht hauptsächlich einer noch in 2019 zu bildenden Rückstellung für die Kreisumlage des Jahres 2021 in Höhe von 1.401.700 €.

Da nach derzeitigem Stand keine weiteren gravierenden Änderungen zur derzeitigen Prognose des Jahresergebnisses 2019 zu erwarten sind, sind aus Sicht der Verwaltung weitere quartalsmäßige Berichterstattungen entbehrlich.



ErgR kurz Stand 01.07.2020.pdf



ErgR mit SK Stand 01.07.2020.pdf



ErgR2019kurz.pdf



ErgR2019SK (002).pdf

Ergebnisrechnung 2019 - Prognose per 01.07.2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Haushaltsplan	Fortge- schriebener	Ergebnis Stand	Ergebnisprognose	Plan/Prognose- Vergleich
		2018	2019	Ansatz 2019	01.07.2020		
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.509.206,90	18.368.900,00	18.368.900,00	20.063.537,62	20.063.537,62	1.694.637,62
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.774.657,64	16.117.200,00	16.153.862,77	16.104.238,68	16.104.238,68	-49.624,09
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.430.154,83	3.262.300,00	3.264.004,00	3.328.655,08	3.328.655,08	64.651,08
05 +	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.816.025,37	1.833.400,00	1.854.566,79	1.565.054,81	1.840.382,81	-14.183,98
06 +	sonstige ordentliche Erträge	1.471.346,70	3.297.400,00	3.297.435,00	957.922,00	3.377.225,91	79.790,91
07 +	Finanzerträge	104.102,26	128.000,00	128.000,00	204.584,36	204.584,36	76.584,36
08 +	aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 =	Ordentliche Erträge	40.105.493,70	43.007.200,00	43.066.768,56	42.223.992,55	44.918.624,46	1.851.855,90
10	Personalaufwendungen	14.606.584,30	15.924.200,00	15.341.797,28	14.609.460,46	14.609.460,46	-732.336,82
11 +	Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
12 +	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.302.538,18	7.657.900,00	7.904.962,86	6.857.779,14	6.857.779,14	-1.047.183,72
13 +	Transferaufwendungen	14.486.068,84	12.724.200,00	12.898.523,39	12.833.926,79	14.235.626,79	1.337.103,40
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138.189,71	1.615.600,00	1.701.437,73	1.255.600,19	1.500.478,19	-200.959,54
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	532.803,62	331.900,00	300.110,72	261.952,01	261.952,01	-38.158,71
16 +	bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.509.500,00	3.509.500,00	0,00	3.430.000,00	-79.500,00
17 =	Ordentliche Aufwendungen	37.066.184,65	41.768.300,00	41.661.331,98	35.818.718,59	40.895.296,59	-766.035,39
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.039.309,05	1.238.900,00	1.405.436,58	6.405.273,96	4.023.327,87	2.617.891,29
19	außerordentliche Erträge	0,00	5.000,00	5.000,00	51,00	51,00	-4.949,00
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	5.000,00	5.000,00	51,00	51,00	-4.949,00
22	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21) einschließlich Ermächtigungsübertragungen aus 2018	3.039.309,05	1.243.900,00	1.410.436,58 49.889,19	6.405.324,96	4.023.378,87	2.612.942,29

Erläuterungen:

Fortgeschriebener Ansatz lt. RdErl MI = Planansatz 2019 unter Berücksichtigung von Nachtrag, Ermächtigungsübertragungen (aus 2018: 49.889,19 €) und über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Erträge.

Da künftig für die Jahresrechnung ein Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz erfolgen muss (nicht mit dem Haushaltsplanansatz), erfolgte auch in der Hochrechnung jeweils ein Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz.

In der Anlage ist eine detailliertere Auflistung der Jahresrechnungsprognose nach Sachkonten enthalten.

Die größte Abweichung gegenüber der Prognose zum Stand 01.04.2020 ergibt sich im Bereich der Transferaufwendungen, hier: Kreisumlage. Es wurde im Bereich der Ergebnisprognose eine Rückstellung i.H.v. 1.401.700 € hinzu gerechnet. Diese Rückstellung wird für die Kreisumlage 2021 benötigt.

Ergebnisrechnungsprognose 2019 - Stand 01.07.2020 --> Darstellung Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9
01 Steuern und ähnliche Abgaben	17.509.206,90	18.368.900,00	18.368.900,00	20.063.537,62	1.694.637,62	109,23	20.063.537,62	1.694.637,62	109,23
401100 Grundsteuer A	204.668,27	205.000,00	205.000,00	212.282,49	7.282,49	103,55	212.282,49	7.282,49	103,55
401200 Grundsteuer B <i>(aufgrund von Nachbewertungen in 2017 waren die Auswirkungen der Hebesatzerhöhung aus 2017 nicht vollständig planbar)</i>	3.127.079,34	3.070.000,00	3.070.000,00	3.141.233,12	71.233,12	102,32	3.141.233,12	71.233,12	102,32
401300 Gewerbesteuer <i>(schlecht planbar, da abhängig vom wirtschaftlichen Erfolg der Gewerbetreibenden, Nachveranlagung von Geschäftsjahren)</i>	5.949.587,97	6.301.200,00	6.301.200,00	8.009.258,94	1.708.058,94	127,11	8.009.258,94	1.708.058,94	127,11
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>(Verringerung aufgrund aktueller Meldungen des Statistischen Landesamtes)</i>	5.997.650,47	6.386.700,00	6.386.700,00	6.281.338,74	-105.361,26	98,35	6.281.338,74	-105.361,26	98,35
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>(Verringerung aufgrund aktueller Meldungen des Statistischen Landesamtes)</i>	1.868.014,01	2.091.000,00	2.091.000,00	2.077.928,45	-13.071,55	99,37	2.077.928,45	-13.071,55	99,37
403100 Vergütungssteuer <i>(überwiegende Teil ist der Automatenbesteuerung zuzurechnen, Spielverhalten nicht vorhersehbar)</i>	224.739,41	180.000,00	180.000,00	196.043,40	16.043,40	108,91	196.043,40	16.043,40	108,91
403200 Hundesteuer <i>(Erträge nicht genau planbar - natürliche Fluktuation und Neuanschaffung)</i>	137.467,43	135.000,00	135.000,00	145.452,48	10.452,48	107,74	145.452,48	10.452,48	107,74
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.774.657,64	16.117.200,00	16.153.862,77	16.104.238,68	-49.624,09	99,69	16.104.238,68	-49.624,09	99,69
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	10.197.484,00	10.845.000,00	10.845.000,00	10.845.094,00	94,00	100,00	10.845.094,00	94,00	100,00
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.784.461,00	1.791.200,00	1.791.200,00	1.791.297,00	97,00	100,01	1.791.297,00	97,00	100,01
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund <i>(die Mindererträge ergeben sich hauptsächlich aus der nicht vereinnahmten Kostenerstattung vom Bund zu den Personalkosten des Klimaschutzmanagers in Höhe von 18.500 €; die Beantragung der Fördermittel erfolgte frühzeitig und fristgerecht, durch die lange Bearbeitungszeit der Bewilligungsbehörde verschob sich die Einsatzzeit des Klimaschutzmanagers jedoch ins Folgejahr 2020)</i>	3.368,57	132.800,00	133.241,00	108.741,00	-24.500,00	81,61	108.741,00	-24.500,00	81,61
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	950.721,19	144.000,00	171.480,57	109.080,57	-62.400,00	63,61	109.080,57	-62.400,00	63,61

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
	<i>(hauptsächlich begründen sich die Mindererträge durch zurückgegebene bewilligte Fördermittel in Höhe von 41.600 € für den Rückbau des Wohnblocks der WGK in der Adolf-Kolping-Straße 13-19; hier war ursprünglich der Rückbau des gesamten Blocks mit 56 Wohneinheiten beantragt; jedoch erfolgt nunmehr nur ein teilweiser Rückbau (24 Wohneinheiten) - eine eventuelle Austauschmaßnahme gab es nicht und somit wurden bewilligte Mittel der Jahre 2018 (anteilig), 2019 und 2020 zurückgegeben und nicht abgerufen)</i>									
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(geringere Bezuschussung des Landkreises zum Streetwork/Jugendprojekte aufgrund der Beendigung des Arbeitsverhältnisses der Streetworkerin zum 31.03.2019 (ca. 24.000 € weniger); die übrige Verringerung ergibt sich aus veränderten Zuschusszahlungen des Landkreises für die Kitas und Horte aufgrund der erfolgten tatsächlichen Belegung)</i>	2.815.865,69	3.197.200,00	3.199.499,95	3.170.005,56	-29.494,39	99,08	3.170.005,56	-29.494,39	99,08
414400	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	k. A.; überplan	4.000,00	4.000,00	k. A.; überplan
414600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.557,70	0,00	150,00	150,00	0,00	100,00	150,00	0,00	100,00
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen Öffentlichen Sonderrechnungen	1.780,00	0,00	1.130,00	1.130,00	0,00	100,00	1.130,00	0,00	100,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen <i>(für den erfolgten Abriss der Brücke Arensdorf konnte eine Zuschusszahlung der Deutschen Bahn in Höhe von 64.438,55 € vereinnahmt werden)</i>	0,00	0,00	0,00	64.438,55	64.438,55	k. A.; überplan	64.438,55	64.438,55	k. A.; überplan
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	14.389,49	7.000,00	11.181,25	7.642,00	-3.539,25	68,35	7.642,00	-3.539,25	68,35
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.030,00	0,00	980,00	2.660,00	1.680,00	100,00	2.660,00	1.680,00	100,00
03 + Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.430.154,83	3.262.300,00	3.264.004,00	3.328.655,08	64.651,08	101,98	3.328.655,08	64.651,08	101,98
431100	Verwaltungsgebühren <i>(u. a. erhöhte Baugenehmigungsgebühren von ca. 44.500 € (z.B. Erweiterung/Sanierung Sprach-Kita "Löwenzahn", Energetische Sanierung/Erweiterung Sekundarschule Völkerfreundschaft), aber auch verminderte Verwaltungsgebühren im Bereich des Einwohnermeldewesens von ca. 24.500 €)</i>	342.850,58	360.600,00	360.600,00	382.306,40	21.706,40	106,02	382.306,40	21.706,40	106,02
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.087.304,25	2.688.800,00	2.690.504,00	2.946.348,68	255.844,68	109,51	2.946.348,68	255.844,68	109,51

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
432101	<i>(hauptsächlich handelt es sich hier um ca. 169.600 € erhöhte Erträge im Bereich der Grabstellen- und Bestattungsgebühren - geplant war in diesem Bereich eine Abgrenzung im Rahmen der Bildung passiver Rechnungsabgrenzungsposten, welche nun aber nicht vorgenommen wird, da auch bereits in der EÖB keine entsprechende Passivierung erfolgt (siehe auch Erläuterung zum folgenden SK 432101); die weiteren Mehrerträge ergeben sich hauptsächlich aus veränderten und in der Gesamtbetrachtung erhöhten Kostenbeiträgen der Eltern für die Kitas und Horte) Erträge aus Benutzungsgebühren (hier handelt es sich im Produkt "Friedhöfe betreiben" um nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten (p RAP); im Rahmen der EÖB wurde entschieden, passive Rechnungsabgrenzungsposten nicht zu passivieren; damit entfallen diesbezügliche Erträge aus der Auflösung von p RAP zu den Grabstellen- und Bestattungsgebühren - dafür erfolgt jedoch auch keine Abgrenzung / Verringerung im SK 432100 Benutzungsgebühren; so dass in der Gesamtbetrachtung beider SK keine Haushaltsverschlechterung erkennbar ist)</i>	0,00	212.900,00	212.900,00	0,00	-212.900,00	0,00	0,00	-212.900,00	0,00
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und	1.816.025,37	1.833.400,00	1.854.566,79	1.565.054,81	-289.511,98	84,39	1.840.382,81	-14.183,98	99,24	
441100	Erträge aus Mieten und Pachten <i>(Mieten und Pachten der Garagen fielen höher aus, da diese nicht wie geplant veräußert wurden)</i>	234.040,35	177.600,00	177.600,00	214.028,83	36.428,83	120,51	214.028,83	36.428,83	120,51
442100	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (einschl. geringwertige Wirtschaftsgüter)	12.770,25	6.700,00	8.291,15	7.868,65	-422,50	94,90	7.868,65	-422,50	94,90
446101	Rückerstattung privater Telefongebühren	134,46	500,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
446102	Ersatzleistungen für Schadensfälle <i>(nicht planbare Erträge)</i>	12.574,12	6.200,00	6.200,00	22.181,22	15.981,22	357,76	22.181,22	15.981,22	357,76
446103	Rückerstattung Künstlersozialabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
446150	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <i>(nicht planbare Rückerstattung von Versorgungsträgern nach den jeweiligen Endabrechnungen)</i>	74.312,95	37.500,00	37.540,31	81.559,95	44.019,64	217,26	81.559,95	44.019,64	217,26
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	12.121,83	16.500,00	18.857,46	18.857,46	0,00	100,00	18.857,46	0,00	100,00
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land <i>(bei den Mindererträgen handelt es sich hauptsächlich um nicht vereinnahmte Fördermittel in Höhe von 64.000 € im Rahmen des integrierten Wirtschaftsförderungskonzeptes; 47.700 € konnten dafür jedoch bereits im Jahr 2020 vereinnahmt werden)</i>	59.837,33	119.600,00	120.254,81	69.440,54	-50.814,27	57,74	69.440,54	-50.814,27	57,74

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch ausstehende Erträge im Rahmen der Ausgleichszahlungen vom Land für die Geschwisterermäßigungen im Kita-Bereich in Höhe von 275.328 €, das sind 135.428 € erhöhte Erträge gegenüber dem Plan, Mindererträge in Höhe von 210.547,86 € ergeben sich aus jedoch im Bereich der Kostenerstattungen des Jugendamtes bzw. der Gemeinden im Kita- und Hortbereich)</i>	1.219.256,68	1.266.800,00	1.266.800,00	921.744,39	-345.055,61	72,76	1.197.072,39	-69.727,61	94,50
448300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	687,50	0,00	0,00	3.258,85	3.258,85	k. A.; überplan	3.258,85	3.258,85	k. A.; überplan
448400	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich <i>(die Mehrerträge ergeben sich ausschließlich aus Rückerstattungen im Rahmen von Mutterschaften)</i>	48.082,18	44.100,00	44.100,00	95.423,50	51.323,50	216,38	95.423,50	51.323,50	216,38
448500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.462,23	1.000,00	1.000,00	3.071,48	2.071,48	307,15	3.071,48	2.071,48	307,15
448600	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>(ein Betrag von ca. 7.500 € (Wahlkostenerstattung durch den Landkreis) musste auf das korrekte Sachkonto umgebucht werden (448200) und damit verringert sich hier das Ergebnis entsprechend)</i>	15.758,90	20.600,00	20.600,00	13.020,00	-7.580,00	63,20	13.020,00	-7.580,00	63,20
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen <i>(hauptsächlich begründen sich die Mindererträge durch verringerte Kostenerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen im Bereich der Bauordnung in Höhe von ca. 28.900 €; der entsprechende Aufwandsansatz weist ebenso eine Minderung von ca. 20.700 € aus, was wiederum bedeutet, dass nicht für alle Ersatzvornahmen entsprechende Erträge vereinnahmt werden konnten)</i>	16.456,48	36.800,00	42.198,06	10.153,21	-32.044,85	24,06	10.153,21	-32.044,85	24,06
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen <i>(hauptsächlich ergeben sich hier die Mindererträge auch aus verringerte Kostenerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen im Bereich des Ordnungsamtes in Höhe von ca. 8.200 €)</i>	106.530,11	99.500,00	110.625,00	104.446,73	-6.178,27	94,42	104.446,73	-6.178,27	94,42
06 + sonstige ordentliche Erträge		1.471.346,70	3.297.400,00	3.297.435,00	957.922,00	-2.339.513,00	29,05	3.377.225,91	79.790,91	102,42
451100	Konzessionsabgaben	942.315,15	904.000,00	904.000,00	947.760,90	43.760,90	104,84	947.760,90	43.760,90	104,84
452100	Erstattung von Steuern	178,02	0,00	0,00	243,62	243,62	k. A.; überplan	243,62	243,62	k. A.; überplan
453100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Erträge aus der Auflöung von Sonderposten)</i>	0,00	1.408.400,00	1.408.400,00	0,00	-1.408.400,00	0,00	1.367.000,00	-41.400,00	97,06

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
453200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten)</i>	0,00	436.400,00	436.400,00	0,00	-436.400,00	0,00	435.100,00	-1.300,00	99,70
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten)</i>	0,00	14.700,00	14.700,00	0,00	-14.700,00	0,00	28.900,00	14.200,00	196,60
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur <i>(zwei in 2019 geplante Garagenverkäufe werden erst in 2020 realisiert, damit sind die Erträge von 22.700 € auch erst dem Jahr 2020 zuzuordnen; die übrige negative Differenz ergibt sich aus erhöhten Buchwerten i.R.d. Erstellung der Eröffnungsbilanz)</i>	3.200,00	183.700,00	183.700,00	0,00	-183.700,00	0,00	140.030,27	-43.669,73	76,23
454300	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 € bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	950,00	950,00	k. A.; überplan	950,00	950,00	k. A.; überplan
454400	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 € ohne Umsatzsteuer	843,65	0,00	35,00	225,58	190,58	644,51	225,58	190,58	644,51
456100	Bußgelder <i>(höhere Erträge im Bereich Buß-, Verwarnungs und Zwangsgelder, u. a. ruhender Verkehr ca. 13.200 €, Ordnungsrecht ca. 9.100 € oder im Bereich Bauordnung ca. 7.400 €)</i>	221.147,84	211.800,00	211.800,00	245.217,49	33.417,49	115,78	245.217,49	33.417,49	115,78
456200	Säumniszuschläge <i>(im Rahmen noch vorzunehmender Korrekturbuchungen wird sich das Ergebnis aus den Gebühren aus Zwangsverwaltungsverfahren noch entsprechend positiv verändern; im Übrigen sind die Gebühren aus Pfändungen, Mahnungen und Säumniszuschlägen nur aufgrund von Erfahrungswerten zu planen, wonach es zu Ansatzabweichungen kommen kann)</i>	288.138,62	138.300,00	138.300,00	-244.779,27	-383.079,27	-176,99	203.494,37	65.194,37	147,14
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge <i>(die Mehrerträge ergaben sich durch Erstattungen von Negativzinsen im Rahmen der Inanspruchnahme bestehender Liquiditätskredite)</i>	15.523,42	100,00	100,00	8.303,68	8.203,68	8.303,68	8.303,68	8.203,68	8.303,68
07 + Finanzerträge		104.102,26	128.000,00	128.000,00	204.584,36	76.584,36	159,83	204.584,36	76.584,36	159,83
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	3.297,40	3.297,40	k. A.; überplan	3.297,40	3.297,40	k. A.; überplan
461800	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	49.331,26	37.900,00	37.900,00	50.241,36	12.341,36	132,56	50.241,36	12.341,36	132,56
469100	Sonstige Finanzerträge	54.771,00	90.000,00	90.000,00	154.343,00	64.343,00	171,49	154.343,00	64.343,00	171,49

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9
<i>(mehr Zinsforderungen im Steuerbereich)</i>									
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
09 = Ordentliche Erträge	40.105.493,70	43.007.200,00	43.066.768,56	42.223.992,55	-842.776,01	98,04	44.918.624,46	1.851.855,90	104,30
10 Personalaufwendungen	14.606.584,30	15.924.200,00	15.341.797,28	14.609.460,46	-732.336,82	95,23	14.609.460,46	-732.336,82	95,23
501101 Dienstaufwendungen für Beamte	577.264,98	608.200,00	608.200,00	533.493,02	-74.706,98	87,72	533.493,02	-74.706,98	87,72
501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	11.017.045,48	11.946.500,00	11.377.396,81	11.032.739,50	-344.657,31	96,97	11.032.739,50	-344.657,31	92,35
501203 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	k. A.; überplan	0,00	0,00	k. A.; überplan
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	18.561,64	30.300,00	30.300,00	19.606,52	-10.693,48	64,71	19.606,52	-10.693,48	64,71
502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	388.392,27	397.000,00	397.000,00	399.914,86	2.914,86	100,73	399.914,86	2.914,86	100,73
502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Anestellte und Arbeiter)	443.083,00	488.300,00	488.300,00	446.665,45	-41.634,55	91,47	446.665,45	-41.634,55	91,47
503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.161.898,80	2.451.700,00	2.438.400,00	2.176.975,36	-261.424,64	89,28	2.176.975,36	-261.424,64	88,79
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	279,46	200,00	200,47	0,47	-200,00	0,23	0,47	-200,00	0,24
504101 Beihilfen und Unterstützungsteistungen für Beschäftigte (Beamte)	58,67	2.000,00	2.000,00	65,28	-1.934,72	3,26	65,28	-1.934,72	3,26
<i>für alle SK (diverse Personalausfälle)</i>									
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
511202 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
<i>(der Ansatz wurde pauschal geplant)</i>									
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.302.538,18	7.657.900,00	7.904.962,86	6.857.779,14	-1.047.183,72	86,75	6.857.779,14	-1.047.183,72	86,75
521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	346.416,68	513.800,00	475.161,69	340.356,86	-134.804,83	71,63	340.356,86	-134.804,83	71,63
<i>(in der Gesamtbetrachtung liegen verringerte Aufwendungen im Rahmen der baulichen Unterhaltung aller städtischen Grundstücke / Einrichtungen vor)</i>									
521102 Unterhaltung Außenanlagen (Grün- u. Spielanlagen)	83.352,81	67.600,00	67.600,00	66.284,94	-1.315,06	98,05	66.284,94	-1.315,06	98,05
521103 Unterhaltung der Tiefgaragen u. Garagengrundst.	14.521,82	21.300,00	21.300,00	18.871,97	-2.428,03	88,60	18.871,97	-2.428,03	88,60
522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	6.026,87	9.000,00	8.640,45	8.522,87	-117,58	98,64	8.522,87	-117,58	98,64
522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen (u.a. um ca. 28.800 € verringerte Aufwendungen zur Konzepterstellung Sanierung Laufbahn Am Stadion und Minderaufwendungen von ca. 17.300 € im Rahmen der Instandsetzung der Kriegsgräber des 2. Weltkrieges durch zeitliche Verzögerungen bei der Umsetzung)	85.946,39	198.400,00	173.801,08	109.407,64	-64.393,44	62,95	109.407,64	-64.393,44	62,95
522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	436.860,99	620.000,00	669.426,63	500.101,05	-169.325,58	74,71	500.101,05	-169.325,58	74,71

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
	<i>(hauptsächlich für die verringerten Aufwendungen ist die nicht zum Tragen gekommene Maßnahme "Belagserneuerung Lachsfang" in Höhe von geplanten 135.000 € im Rahmen der Instandsetzung der Fahrbahnbeläge; aufgrund des außerordentlich hohen Ausschreibungsergebnisses wurde die Ausschreibung zurückgezogen; eine Berücksichtigung in der Planung 2020 war nicht mehr möglich, so dass die weitere Vorahensweise nach abzustimmen ist)</i>									
522104	Unterhaltung der Wasserflächen	36.537,04	32.000,00	32.000,00	24.386,04	-7.613,96	76,21	24.386,04	-7.613,96	76,21
522105	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	171,36	7.000,00	51.319,12	51.319,12	0,00	100,00	51.319,12	0,00	100,00
523101	Miet/Pachtaufwendungen für Gebäude einschließlich Grundstück	230.770,61	232.700,00	225.152,82	230.806,66	5.653,84	102,51	230.806,66	5.653,84	102,51
523102	Miet/Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	485,70	500,00	500,00	489,38	-10,62	97,88	489,38	-10,62	97,88
523103	Miet/Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	1.264,01	1.500,00	1.859,55	1.859,55	0,00	100,00	1.859,55	0,00	100,00
523150	Sonstige Miet/Pachtaufwendungen	8.786,31	11.600,00	5.210,08	6.756,97	1.546,89	129,69	6.756,97	1.546,89	129,69
523200	Aufwendungen für Leasing	58.099,05	51.200,00	51.200,00	46.721,01	-4.478,99	91,25	46.721,01	-4.478,99	91,25
524101	Aufwendungen für Strom	341.964,41	402.700,00	400.274,00	310.998,42	-89.275,58	77,70	310.998,42	-89.275,58	77,70
	<i>(das SK setzt sich aus einer Vielzahl von Unterkonten zusammen, die sich über den gesamten Zuständigkeitsbereich der Verwaltung erstrecken; in der Summe konnten fast überall Minderaufwendungen erzielt werden)</i>									
524102	Aufwendungen für Wasser	29.512,08	41.700,00	41.700,02	33.736,68	-7.963,34	80,90	33.736,68	-7.963,34	80,90
524103	Aufwendungen für Abwasser	22.769,68	48.000,00	55.547,18	47.380,28	-8.166,90	85,30	47.380,28	-8.166,90	85,30
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	21.967,09	28.400,00	28.399,96	19.403,22	-8.996,74	68,32	19.403,22	-8.996,74	68,32
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	259.511,22	327.100,00	323.100,42	262.937,67	-60.162,75	81,38	262.937,67	-60.162,75	81,38
	<i>(das SK setzt sich aus einer Vielzahl von Unterkonten zusammen, die sich über den gesamten Zuständigkeitsbereich der Verwaltung erstrecken; in der Summe konnten fast überall Minderaufwendungen erzielt werden)</i>									
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	26.277,77	30.500,00	30.500,00	26.286,44	-4.213,56	86,19	26.286,44	-4.213,56	86,19
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	452.924,46	569.500,00	565.254,80	558.872,68	-6.382,12	98,87	558.872,68	-6.382,12	98,87
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	37.929,54	42.200,00	42.200,00	39.696,75	-2.503,25	94,07	39.696,75	-2.503,25	94,07
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	262.626,06	512.300,00	520.025,94	412.937,93	-107.088,01	79,41	412.937,93	-107.088,01	79,41
	<i>(hauptsächlich Minderaufwendungen in Höhe von ca. 110.600 € im Rahmen der Bewachung der Obdachlosenunterkunft durch einen Sicherheitsdienst, der nicht mehr in der geplanten Höhe erforderlich war)</i>									
524151	Gebäudeversicherungen	18.501,25	23.000,00	23.000,00	19.705,92	-3.294,08	85,68	19.705,92	-3.294,08	85,68
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	19.553,83	22.000,00	22.000,00	20.785,00	-1.215,00	94,48	20.785,00	-1.215,00	94,48
525101	Aufwendungen für Reparaturen/ Unterhaltung/ Reinigung/ Pflege/ Wartung/ Inspektionen/ TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	106.411,41	122.800,00	151.792,54	153.017,12	1.224,58	100,81	153.017,12	1.224,58	100,81

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	69.381,46	67.700,00	69.010,99	67.109,38	-1.901,61	97,24	67.109,38	-1.901,61	97,24
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	27.514,55	32.000,00	32.459,80	28.356,20	-4.103,60	87,36	28.356,20	-4.103,60	87,36
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	620,34	1.300,00	1.300,00	619,41	-680,59	47,65	619,41	-680,59	47,65
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.679,81	31.200,00	31.200,00	25.121,19	-6.078,81	80,52	25.121,19	-6.078,81	80,52
525501	Unterhaltung (Instandsetzung/Reparatur) der Maschinen und technischen Anlagen einschließlich Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	3.190,18	12.000,00	9.698,71	9.669,45	-29,26	99,70	9.669,45	-29,26	99,70
525502	Unterhaltung (Instandsetzung/Reparatur) der Betriebs- und Geschäftsausstattungen einschl. Erwerb geringw. Wirtschaftsgüter bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer (das SK setzt sich aus einer Vielzahl von Unterkonten zusammen, die sich über den gesamten Zuständigkeitsbereich der Verwaltung erstrecken; in der Summe sind zahlreiche Minderaufwendungen festzustellen; weiterhin wurde der Ansatz zur Unterhaltung der feuerwehrtechnischen Geräte um ca. 12.200 € unterschritten)	128.154,13	161.400,00	154.496,25	115.673,33	-38.822,92	74,87	115.673,33	-38.822,92	74,87
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	30.562,72	33.900,00	40.967,78	37.569,01	-3.398,77	91,70	37.569,01	-3.398,77	91,70
526102	Aus- und Fortbildung (es konnten nicht alle geplanten Aus- und Fortbildungsmaßnahmen durchgeführt werden)	32.991,31	64.000,00	64.000,00	51.686,04	-12.313,96	80,76	51.686,04	-12.313,96	80,76
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich	26.489,01	26.700,00	26.700,00	24.247,01	-2.452,99	90,81	24.247,01	-2.452,99	90,81
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	6.770,21	6.300,00	6.300,00	5.487,19	-812,81	87,10	5.487,19	-812,81	87,10
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	9.380,91	16.900,00	17.083,87	10.881,67	-6.202,20	63,70	10.881,67	-6.202,20	63,70
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (u. a. verringerte Aufwendungen im Rahmen der Standortwerbung um ca. 7.300 € oder im Bereich der Streetworkprojekte um ca. 2.400 €)	62.985,92	65.900,00	83.139,51	66.998,17	-16.141,34	80,59	66.998,17	-16.141,34	80,59
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	15.185,24	34.900,00	27.287,81	16.462,29	-10.825,52	60,33	16.462,29	-10.825,52	60,33
529101	Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen (u.a. werden die Mehraufwendungen von ca. 58.900 € im Rahmen der Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen durch Fremdfirmen durch Minderaufwendungen von ca. 103.800 € bei der Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns durch Fremdfirmen mehr als ausgeglichen)	583.848,31	687.700,00	700.723,66	633.654,17	-67.069,49	90,43	633.654,17	-67.069,49	90,43
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	90.654,39	157.300,00	180.232,00	77.377,76	-102.854,24	42,93	77.377,76	-102.854,24	42,93

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
529103	<i>(u. a. erfolgte hinsichtlich der Erstellung eines integrierten Wirtschaftsförderungskonzeptes bei veranschlagten 80.000 € lediglich eine Teilzahlung von 20.000 €, weitere Minderaufwendungen ergaben sich z. B. beim Flächennutzungsplan in Höhe von ca. 25.100 €) Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl. (Minderaufwendungen ergaben sich u. a. bei den Straßenanalysen in Höhe von 5.000 €, bei den Planungskosten für Fiktivkostenermittlungen für Maßnahmen des Abwasserverbandes Köthen von 6.500 € und für die Ermittlung von Alternativstandorten für die Feuerwehr Köthen in Höhe von 10.000 € (Umplanung in den investiven Bereich))</i>	98.997,66	121.500,00	117.335,68	94.229,01	-23.106,67	80,31	94.229,01	-23.106,67	80,31
529150	<i>Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	2.189.943,59	2.200.400,00	2.356.060,52	2.280.995,69	-75.064,83	96,81	2.280.995,69	-75.064,83	96,81
	<i>(u. a. verringerte Aufwendungen im Bereich der Ordnungsaufgaben einschließlich Ersatzvornahmen in Höhe von ca. 19.300 € und im Bereich der bauordnungsrechtlichen Ersatzvornahmen in Höhe von 20.700 €; weitere Ansatzverschiebungen sind bei den Entgelten an die freien Träger zu verzeichnen)</i>									
13 + Transferaufwendungen	14.486.068,84	12.724.200,00	12.898.523,39	12.833.926,79	-64.596,60	99,50	14.235.626,79	1.337.103,40	110,37	
531000	Zuweisungen an den Bund	0,00	0,00	0,00	6.614,45	6.614,45	k. A.; überplan	6.614,45	6.614,45	k. A.; überplan
531300	Zuweisungen an Zweckverbände <i>(um ca. 7.000 € geringere Beiträge für Boden- und Wasserverbände und eine um ca. 4.300 € verringerte Umlage an den Abwasserverband Köthen)</i>	419.228,30	416.300,00	412.304,01	401.008,73	-11.295,28	97,26	401.008,73	-11.295,28	97,26
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen <i>(die Minderung ergibt sich aus zurückgegebenen bewilligten Fördermitteln in Höhe von 41.600 € für den Rückbau des Wohnblocks der WGK in der Adolf-Kolping-Straße 13-19; hier war ursprünglich der Rückbau des gesamten Blocks mit 56 Wohneinheiten beantragt; jedoch erfolgt nunmehr nur ein teilweiser Rückbau (24 Wohneinheiten) - eine eventuelle Austauschmaßnahme gab es nicht und somit wurden bewilligte Mittel der Jahre 2018 (anteilig), 2019 und 2020 zurückgegeben und nicht abgerufen; dementsprechend erfolgte auch keine Weiterleitung der Fördermittel als Zuschusszahlung)</i>	1.843.850,00	776.900,00	776.900,00	735.300,00	-41.600,00	94,65	735.300,00	-41.600,00	94,65
531600	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	21.119,50	27.500,00	28.612,49	28.612,49	0,00	100,00	28.612,49	0,00	100,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	299.109,97	281.400,00	281.400,00	281.369,97	-30,03	99,99	281.369,97	-30,03	99,99
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	463.402,07	571.300,00	573.475,89	555.228,15	-18.247,74	96,82	555.228,15	-18.247,74	96,82
534100	Gewerbesteuerumlage	466.852,00	505.900,00	680.931,00	680.931,00	0,00	100,00	680.931,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
537200	<i>(Berechnung erfolgt in Abhängigkeit der in 2019 erhöhten Gewerbesteuereinzahlungen)</i> Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage) <i>(aufgrund der verbesserten Steuereinnahmesituation im Jahr 2019, insbesondere bei der Gewerbesteuer, wird im Jahr 2019 eine Rückstellung gem. § 35 Abs. 1 Nr. 6 b KomHVO für ungewisse Verbindlichkeiten i.R.d. Finanzausgleichs gebildet, hier bezogen auf die im Jahr 2021 zu zahlende Kreisumlage; die Rückstellung wird sich auf 1.401.700 € belaufen und belastet die Ergebnisrechnung 2019 entsprechend; dafür wird das Jahr 2021 jedoch im Ergebnisplan entlastet - Minderung des vorläufigen Ansatzes der Kreisumlage von 12.122.900 € auf 10.721.200 €)</i>	10.972.507,00	10.144.900,00	10.144.900,00	10.144.862,00	-38,00	100,00	11.546.562,00	1.401.662,00	113,82
14 + sonstige	ordentliche Aufwendungen	1.138.189,71	1.615.600,00	1.701.437,73	1.255.600,19	-445.837,54	73,80	1.500.478,19	-200.959,54	88,19
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.194,88	24.800,00	24.800,00	24.746,17	-53,83	99,78	24.746,17	-53,83	99,78
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	171.022,08	169.900,00	184.339,14	171.394,04	-12.945,10	92,98	171.394,04	-12.945,10	92,98
	<i>(hauptsächlich verringerte Aufwendungen um ca. 8.400 € im Feuerwehrbereich - Ausbildungskosten und Lohnausfall)</i>									
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	44.720,98	40.200,00	40.200,00	39.301,81	-898,19	97,77	39.301,81	-898,19	97,77
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	23.165,56	31.000,00	31.000,00	25.248,50	-5.751,50	81,45	25.248,50	-5.751,50	81,45
643102	Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter	39.499,08	40.700,00	40.700,00	38.221,04	-2.478,96	93,91	38.221,04	-2.478,96	93,91
543103	Postgebühren u. ä.	78.401,58	81.900,00	78.900,00	75.188,32	-3.711,68	95,30	75.188,32	-3.711,68	95,30
543104	Telefongebühren u. ä.	35.384,99	44.400,00	44.400,00	49.381,67	4.981,67	111,22	49.381,67	4.981,67	111,22
543105	Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen	13.882,36	12.700,00	9.700,00	20.932,99	11.232,99	215,80	20.932,99	11.232,99	215,80
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten <i>(die geplanten Aufwendungen der Rechtsabteilung verringerten sich um ca. 28.300 €)</i>	15.439,99	46.000,00	46.000,00	14.716,89	-31.283,11	31,99	14.716,89	-31.283,11	31,99
543150	Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.604,12	53.900,00	57.888,39	50.586,46	-7.301,93	87,39	50.586,46	-7.301,93	87,39
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	137.815,28	164.500,00	161.915,00	160.827,53	-1.087,47	99,33	160.827,53	-1.087,47	99,33
544104	Schadensfälle	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	100,00	2.000,00	0,00	100,00
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	74.542,34	85.000,00	85.000,00	77.800,23	-7.199,77	91,53	77.800,23	-7.199,77	91,53
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	3.050,00	1.200,00	1.485,00	1.245,00	-240,00	83,84	1.245,00	-240,00	83,84
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(hauptsächlich Minderaufwendungen in Höhe von ca. 5.500 € für die Nutzung von Kindertagesstätten in Umlandgemeinden)</i>	350.527,48	318.700,00	318.240,20	312.194,93	-6.045,27	98,10	312.194,93	-6.045,27	98,10

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100,00	115.100,00	115.040,67	-59,33	99,95	115.040,67	-59,33	99,95
545600	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	0,00	0,00	74.470,00	74.470,00	0,00	100,00	74.470,00	0,00	100,00
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
547100	Wertminderung bei Sachanlagen <i>(durch Anpassungen im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz veränderten zum Teil die Buchwerte von in 2019 veräußerten Grundstücken, daher fallen die "Buchverluste" deutlich geringer aus)</i>	0,00	138.100,00	138.100,00	0,00	-138.100,00	0,00	2.778,00	-135.322,00	2,01
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Aufwendungen in Bezug auf Niederschlagungen bzw. Erlass von Forderungen in Form von Einzelwertberichtigungen bzw. Pauschalwertberichtigungen)</i>	0,00	242.100,00	242.100,00	0,00	-242.100,00	0,00	242.100,00	0,00	100,00
549100	Verfüungsmittel	100,00	400,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	2.589,60	3.600,00	3.600,00	1.597,50	-2.002,50	44,38	1.597,50	-2.002,50	44,38
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	858,72	1.000,00	1.000,00	706,44	-293,56	70,64	706,44	-293,56	70,64
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	532.803,62	331.900,00	300.110,72	261.952,01	-38.158,71	87,29	261.952,01	-38.158,71	87,29
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite <i>(geringere Zinsaufwendungen für Kassenkredite)</i>	848,60	25.000,00	13.196,43	350,98	-12.845,45	2,66	350,98	-12.845,45	2,66
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	473.613,94	225.000,00	218.452,93	214.800,74	-3.652,19	98,33	214.800,74	-3.652,19	98,33
559100	Kreditbeschaffungskosten	6.212,22	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen <i>(geringere Zinserstattungen im Steuerbereich)</i>	25.823,00	50.000,00	35.130,00	22.142,00	-12.988,00	63,03	22.142,00	-12.988,00	63,03
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	26.305,86	29.400,00	30.831,36	24.658,29	-6.173,07	79,98	24.658,29	-6.173,07	79,98
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.509.500,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00	3.430.000,00	-79.500,00	97,73
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Abschreibungsaufwendungen)</i>	0,00	3.509.500,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00	3.430.000,00	-79.500,00	97,73
17	- Ordentliche Aufwendungen	37.066.184,65	41.768.300,00	41.661.331,98	35.818.718,59	-5.842.613,39	85,98	40.895.296,59	-766.035,39	98,16
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.039.309,05	1.238.900,00	1.405.436,58	6.405.273,96	4.999.837,38	455,75	4.023.327,87	2.617.891,29	
19	außerordentliche Erträge	0,00	5.000,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00	51,00	0,00	100,00
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	5.000,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00	51,00	0,00	100,00
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zellen 18 und 21)	3.039.309,05	1.243.900,00	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38		4.023.378,87	2.612.942,29	

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9

Erläuterung

- * k. A.; überplan: wenn der fortgeschriebene Ansatz bei 0,00 € liegt, kann keine Planerfüllung berechnet werden
- * in der Spalte Ergebnis / Hochrechnung sind die Zahlen in einem Kästchen dargestellt, die sich derzeit abweichend von dem Ergebnis per 01.07.2020 darstellen

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	17.509.206,90	18.368.900,00	20.063.537,62	1.694.637,62	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.774.657,64	16.153.862,77	16.104.238,68	-49.624,09	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.430.154,83	3.264.004,00	3.328.655,08	64.651,08	0,00
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.816.025,37	1.854.566,79	1.565.054,81	-289.511,98	0,00
06 + sonstige ordentliche Erträge	1.471.346,70	3.297.435,00	957.922,00	-2.339.513,00	0,00
07 + Finanzerträge	104.102,26	128.000,00	204.584,36	76.584,36	0,00
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Ordentliche Erträge	40.105.493,70	43.066.768,56	42.223.992,55	-842.776,01	0,00
10 Personalaufwendungen	14.606.584,30	15.341.797,28	14.609.460,46	-732.336,82	0,00
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.302.538,18	7.904.962,86	6.857.779,14	-1.047.183,72	52.191,32
13 + Transferaufwendungen	14.486.068,84	12.898.523,39	12.833.926,79	-64.596,60	0,00
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138.189,71	1.701.437,73	1.255.600,19	-445.837,54	0,00
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	532.803,62	300.110,72	261.952,01	-38.158,71	0,00
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.066.184,65	41.661.331,98	35.818.718,59	-5.842.613,39	52.191,32
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.039.309,05	1.405.436,58	6.405.273,96	4.999.837,38	-52.191,32
19 außerordentliche Erträge	0,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00
22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
Nachrichtlich:					
1. Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
2. Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.509.206,90	18.368.900,00	20.063.537,62	1.694.637,62	0,00
401100	Grundsteuer A	204.668,27	205.000,00	212.282,49	7.282,49	0,00
401200	Grundsteuer B	3.127.079,34	3.070.000,00	3.141.233,12	71.233,12	0,00
401300	Gewerbesteuer	5.949.587,97	6.301.200,00	8.009.258,94	1.708.058,94	0,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.997.650,47	6.386.700,00	6.281.338,74	-105.361,26	0,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.868.014,01	2.091.000,00	2.077.928,45	-13.071,55	0,00
403100	Vergnügungssteuer	224.739,41	180.000,00	196.043,40	16.043,40	0,00
403200	Hundesteuer	137.467,43	135.000,00	145.452,48	10.452,48	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.774.657,64	16.153.862,77	16.104.238,68	-49.624,09	0,00
411100	Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	10.197.484,00	10.845.000,00	10.845.094,00	94,00	0,00
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.784.461,00	1.791.200,00	1.791.297,00	97,00	0,00
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	3.368,57	133.241,00	108.741,00	-24.500,00	0,00
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	950.721,19	171.480,57	109.080,57	-62.400,00	0,00
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.815.865,69	3.199.499,95	3.170.005,56	-29.494,39	0,00
414500	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
414600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.557,70	150,00	150,00	0,00	0,00
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.780,00	1.130,00	1.130,00	0,00	0,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	64.438,55	64.438,55	0,00
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	14.389,49	11.181,25	7.642,00	-3.539,25	0,00
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.030,00	980,00	2.660,00	1.680,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.430.154,83	3.264.004,00	3.328.655,08	64.651,08	0,00
431100	Verwaltungsgebühren	342.850,58	360.600,00	382.306,40	21.706,40	0,00
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.087.304,25	2.690.504,00	2.946.348,68	255.844,68	0,00
432101	Erträge aus Benutzungsgebühren	0,00	212.900,00	0,00	-212.900,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.816.025,37	1.854.566,79	1.565.054,81	-289.511,98	0,00
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	234.040,35	177.600,00	214.028,83	36.428,83	0,00
442100	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	12.770,25	8.291,15	7.868,65	-422,50	0,00
446101	Rückerstattung privater Telefongebühren	134,46	500,00	0,00	-500,00	0,00
446102	Ersatzleistungen für Schadensfälle	12.574,12	6.200,00	22.181,22	15.981,22	0,00
446150	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	74.312,95	37.540,31	81.559,95	44.019,64	0,00
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	12.121,83	18.857,46	18.857,46	0,00	0,00
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	59.837,33	120.254,81	69.440,54	-50.814,27	0,00
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.219.256,68	1.266.800,00	921.744,39	-345.055,61	0,00
448300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	687,50	0,00	3.258,85	3.258,85	0,00
448400	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	48.082,18	44.100,00	95.423,50	51.323,50	0,00
448500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.462,23	1.000,00	3.071,48	2.071,48	0,00
448600	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.758,90	20.600,00	13.020,00	-7.580,00	0,00
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	16.456,48	42.198,06	10.153,21	-32.044,85	0,00
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	106.530,11	110.625,00	104.446,73	-6.178,27	0,00
06	+ sonstige ordentliche Erträge	1.471.346,70	3.297.435,00	957.922,00	-2.339.513,00	0,00
451100	Konzessionsabgaben	942.315,15	904.000,00	947.760,90	43.760,90	0,00
452100	Erstattungen von Steuern	178,02	0,00	243,62	243,62	0,00
453100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.408.400,00	0,00	-1.408.400,00	0,00
453200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	436.400,00	0,00	-436.400,00	0,00
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	14.700,00	0,00	-14.700,00	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
		in EUR				
		1	2	3	4	5
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	3.200,00	183.700,00	0,00	-183.700,00	0,00
454300	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	950,00	950,00	0,00
454400	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	843,65	35,00	225,58	190,58	0,00
456100	Bußgelder	221.147,84	211.800,00	245.217,49	33.417,49	0,00
456200	Säumniszuschläge	288.138,62	138.300,00	-244.779,27	-383.079,27	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	15.523,42	100,00	8.303,68	8.203,68	0,00
07	+ Finanzerträge	104.102,26	128.000,00	204.584,36	76.584,36	0,00
461800	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	49.331,26	37.900,00	50.241,36	12.341,36	0,00
469100	Sonstige Finanzerträge	54.771,00	90.000,00	154.343,00	64.343,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Ordentliche Erträge	40.105.493,70	43.066.768,56	42.223.992,55	-842.776,01	0,00
10	Personalaufwendungen	14.606.584,30	15.341.797,28	14.609.460,46	-732.336,82	0,00
501101	Dienstaufwendungen für Beamte	577.264,98	608.200,00	533.493,02	-74.706,98	0,00
501202	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	11.017.045,48	11.377.396,81	11.032.739,50	-344.657,31	0,00
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	18.561,64	30.300,00	19.606,52	-10.693,48	0,00
502101	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	388.392,27	397.000,00	399.914,86	2.914,86	0,00
502202	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	443.083,00	488.300,00	446.665,45	-41.634,55	0,00
503202	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.161.898,80	2.438.400,00	2.176.975,36	-261.424,64	0,00
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	279,46	200,47	0,47	-200,00	0,00
504101	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	58,67	2.000,00	65,28	-1.934,72	0,00
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
511202	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.302.538,18	7.904.962,86	6.857.779,14	-1.047.183,72	52.191,32
521101	Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	346.416,68	475.161,69	340.356,86	-134.804,83	0,00
521102	Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	83.352,81	67.600,00	66.284,94	-1.315,06	0,00
521103	Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	14.521,82	21.300,00	18.871,97	-2.428,03	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.026,87	8.640,45	8.522,87	-117,58	0,00
522102	Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	85.946,39	173.801,08	109.407,64	-64.393,44	0,00
522103	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	436.860,99	669.426,63	500.101,05	-169.325,58	48.704,37
522104	Unterhaltung der Wasserflächen	36.537,04	32.000,00	24.386,04	-7.613,96	0,00
522105	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	171,36	51.319,12	51.319,12	0,00	0,00
523101	Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	230.770,61	225.152,82	230.806,66	5.653,84	0,00
523102	Miet- und Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	485,70	500,00	489,38	-10,62	0,00
523103	Miet- und Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	1.264,01	1.859,55	1.859,55	0,00	0,00
523150	Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen	8.786,31	5.210,08	6.756,97	1.546,89	0,00
523200	Aufwendungen für Leasing	58.099,05	51.200,00	46.721,01	-4.478,99	0,00
524101	Aufwendungen für Strom	341.964,41	400.274,00	310.998,42	-89.275,58	0,00
524102	Aufwendungen für Wasser	29.512,08	41.700,02	33.736,68	-7.963,34	0,00
524103	Aufwendungen für Abwasser	22.769,68	55.547,18	47.380,28	-8.166,90	0,00
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	21.967,09	28.399,96	19.403,22	-8.996,74	0,00
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	259.511,22	323.100,42	262.937,67	-60.162,75	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
in EUR						
		1	2	3	4	5
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	26.277,77	30.500,00	26.286,44	-4.213,56	0,00
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Hauswirtschaftsleistungen, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	452.924,46	565.254,80	558.872,68	-6.382,12	0,00
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	37.929,54	42.200,00	39.696,75	-2.503,25	0,00
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	262.626,06	520.025,94	412.937,93	-107.088,01	0,00
524151	Gebäudeversicherungen	18.501,25	23.000,00	19.705,92	-3.294,08	0,00
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	19.553,83	22.000,00	20.785,00	-1.215,00	0,00
525101	Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	106.411,41	151.792,54	153.017,12	1.224,58	0,00
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	69.381,46	69.010,99	67.109,38	-1.901,61	0,00
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	27.514,55	32.459,80	28.356,20	-4.103,60	0,00
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	620,34	1.300,00	619,41	-680,59	0,00
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.679,81	31.200,00	25.121,19	-6.078,81	0,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen)	3.190,18	9.698,71	9.669,45	-29,26	0,00
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung /Reparatur der Betriebs-und Geschäftsausstattungen)	128.154,13	154.496,25	115.673,33	-38.822,92	0,00
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	30.562,72	40.967,78	37.569,01	-3.398,77	0,00
526102	Aus- und Fortbildung	32.991,31	64.000,00	51.686,04	-12.313,96	0,00
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich	26.489,01	26.700,00	24.247,01	-2.452,99	0,00
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	6.770,21	6.300,00	5.487,19	-812,81	0,00
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	9.380,91	17.083,87	10.881,67	-6.202,20	0,00
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	62.985,92	83.139,51	66.998,17	-16.141,34	0,00
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	15.185,24	27.287,81	16.462,29	-10.825,52	0,00
529101	Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen	583.848,31	700.723,66	633.654,17	-67.069,49	3.486,95
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	90.654,39	180.232,00	77.377,76	-102.854,24	0,00
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	98.997,66	117.335,68	94.229,01	-23.106,67	0,00
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.189.943,59	2.356.060,52	2.280.995,69	-75.064,83	0,00
13	+ Transferaufwendungen	14.486.068,84	12.898.523,39	12.833.926,79	-64.596,60	0,00
531000	Zuweisungen an den Bund	0,00	0,00	6.614,45	6.614,45	0,00
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	419.228,30	412.304,01	401.008,73	-11.295,28	0,00
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.843.850,00	776.900,00	735.300,00	-41.600,00	0,00
531600	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	21.119,50	28.612,49	28.612,49	0,00	0,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	299.109,97	281.400,00	281.369,97	-30,03	0,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	463.402,07	573.475,89	555.228,15	-18.247,74	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	466.852,00	680.931,00	680.931,00	0,00	0,00
537200	Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)	10.972.507,00	10.144.900,00	10.144.862,00	-38,00	0,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138.189,71	1.701.437,73	1.255.600,19	-445.837,54	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.194,88	24.800,00	24.746,17	-53,83	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	171.022,08	184.339,14	171.394,04	-12.945,10	0,00
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	44.720,98	40.200,00	39.301,81	-898,19	0,00
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	23.165,56	31.000,00	25.248,50	-5.751,50	0,00
543102	Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter	39.499,08	40.700,00	38.221,04	-2.478,96	0,00
543103	Postgebühren u. ä.	78.401,58	78.900,00	75.188,32	-3.711,68	0,00
543104	Telefongebühren u. ä.	35.384,99	44.400,00	49.381,67	4.981,67	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
		in EUR				
		1	2	3	4	5
543105	Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen	13.882,36	9.700,00	20.932,99	11.232,99	0,00
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	15.439,99	46.000,00	14.716,89	-31.283,11	0,00
543150	Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.604,12	57.888,39	50.586,46	-7.301,93	0,00
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	137.815,28	161.915,00	160.827,53	-1.087,47	0,00
544104	Schadensfälle	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	74.542,34	85.000,00	77.800,23	-7.199,77	0,00
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	3.050,00	1.485,00	1.245,00	-240,00	0,00
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	350.527,48	318.240,20	312.194,93	-6.045,27	0,00
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100,00	115.040,67	-59,33	0,00
545600	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	0,00	74.470,00	74.470,00	0,00	0,00
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	0,00	138.100,00	0,00	-138.100,00	0,00
547300	Wertminderungen beim Umlaufvermögen	0,00	242.100,00	0,00	-242.100,00	0,00
549100	Verfüungsmittel	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	2.589,60	3.600,00	1.597,50	-2.002,50	0,00
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)	858,72	1.000,00	706,44	-293,56	0,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	532.803,62	300.110,72	261.952,01	-38.158,71	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite	848,60	13.196,43	350,98	-12.845,45	0,00
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	473.613,94	218.452,93	214.800,74	-3.652,19	0,00
559100	Kreditbeschaffungskosten	6.212,22	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	25.823,00	35.130,00	22.142,00	-12.988,00	0,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen Zinsaufwand im Zusammenhang mit Fördermittlrückzahlungen)	26.305,86	30.831,36	24.658,29	-6.173,07	0,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.066.184,65	41.661.331,98	35.818.718,59	-5.842.613,39	52.191,32
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.039.309,05	1.405.436,58	6.405.273,96	4.999.837,38	-52.191,32
19	außerordentliche Erträge	0,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
Nachrichtlich:						
1.	Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
2.	Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
	in EUR				
	1	2	3	4	5
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32

Stadt Köthen (Anhalt)

Der Oberbürgermeister

Informationsvorlage

2020112/1

Dezernat: OB	aktuelles Gremium Rechnungsprüfungsausschuss	Sitzung am: 29.09.2020 TOP: 2.6
Amt: Amt 20	öffentlich ja	Vorlagen-Nr.: 2020112/1
	Az.:	erstellt am: 04.09.2020

Betreff

Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2020 per 01.07.2020

Beratungsfolge

Nr.	Gremium	Ist-Termin	Ergebnis
1	29.09.2020: Rechnungsprüfungsausschuss	29.09.2020	

Mitzeichnungspflicht

Person	Unterschrift	Datum
Bernd Hauschild		21.09.2020

Beschlussentwurf

Gesetzliche Grundlagen:

Darlegung des Sachverhalts / Begründung

In der Anlage befinden sich programmerzeugte Ausdrücke zur vorläufigen Ergebnisrechnung 2020 mit Stand 01.07.2020.

Danach beträgt das Ergebnis aktuell 8.298.418,25 €, wobei noch zwei Quartale im Rahmen des voraussichtlichen Jahresergebnisses ausstehen.

Um eine Aussage zum voraussichtlichen Endjahresergebnis treffen zu können, hat die Verwaltung eine entsprechende Prognose/Hochrechnung vorgenommen. Dabei wurden alle Sachverhalte erfasst, die nach jetziger Einschätzung Änderungen gegenüber der Haushaltsplanung 2020 nach sich ziehen werden.

Nach jetzigem Stand würde sich das Jahresergebnis auf - 326,64 € reduzieren. Die Verschlechterung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz beträgt - 57.841,02 €.

Die aufgestellte Ergebnisrechnungsprognose 2020 ist ebenso als Anlage beigelegt.

Dabei wurden auch die Auswirkungen der Corona-Pandemie berücksichtigt und diese farblich in der Übersicht dargestellt.

Ergänzend ist in diesem Zusammenhang folgendes zu erwähnen:

- Sollten sich Mehraufwendungen, z. B. durch die Beschaffung von Desinfektionsmittel oder für die Erfüllung von Hygienebestimmungen, ergeben, wurden diese in der Prognose nicht erfasst, soweit dadurch keine Haushaltsverschlechterung insgesamt (also z. B. je Untersachkonto oder Deckungskreis) zu erwarten ist.

- Teilweise werden die coronabedingten Ertragsverluste anderweitig kompensiert, wie z. B. bei der Gewerbesteuer. Hier wurde in der Prognose das in der Gesamtbetrachtung zu erwartende Jahresergebnis aufgeführt.

- Hinsichtlich der geplanten Entlastung der Kommunen 2020 kann folgender Stand mitgeteilt werden:

* Die Übernahme von Altschulden aus Liquiditätskrediten wurde laut Aussage des Städte- und Gemeindebundes Sachsen-Anhalt nicht beschlossen. Auch kann die Stadt im Rahmen der Liquiditätshilfe nicht mit einer Kompensation der Gewerbesteuerausfälle rechnen, da diese nicht zu einer Erhöhung der Liquiditätskredite führten. Der Liquiditätskredit liegt derzeit bei 13.000.000 €. Dies entspricht der Höhe vor der Pandemie, d. h. es resultieren keine Liquiditätskredite aus der Pandemie heraus.

* Vom Bund und Land besteht zudem die Bereitschaft, die pandemiebedingten Gewerbesteuerausfälle im Jahr 2020 (anteilig) auszugleichen. Verschiedene Modellvarianten für einen pauschalen Ausgleich stehen zur Diskussion. Eine abschließende Entscheidung steht noch aus. Laut Schreiben des Städte- und Gemeindebundes Sachsen-Anhalt vom 20.08.2020 soll der Gesetzesentwurf voraussichtlich im September 2020 in den Landtag eingebracht werden. Eine Beschlussfassung ist bis Ende Oktober 2020 vorgesehen, so dass eine Auszahlung noch im Dezember gewährleistet werden könnte.



Erg.Rg. 2020 kurz 01.07.2020.pdf **Erg.Rg. 2020 mit SK 01.07.2020.pdf**



ErgR 2020 kurz.pdf **Ergeb.Prog2020mitSK.pdf**

Ergebnisrechnungsprognose 2020 - Stand 01.07.2020 --> Darstellung Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
01 Steuern und ähnliche Abgaben	20.063.537,62	18.224.100,00	18.224.100,00	11.968.451,52	-6.255.648,48	65,67	17.674.978,97	-549.121,03	96,99
401100 Grundsteuer A	212.282,49	205.000,00	205.000,00	205.678,48	678,48	100,33	205.678,48	678,48	100,33
401200 Grundsteuer B <i>(aufgrund von Nachbewertungen in 2017 waren die Auswirkungen der Hebesatzerhöhung aus 2017 nicht vollständig planbar)</i>	3.141.233,12	3.115.000,00	3.115.000,00	3.113.766,02	-1.233,98	99,96	3.113.766,02	-1.233,98	99,96
401300 Gewerbesteuer <i>(trotz des coronabedingten Ausfall, welcher derzeit auf 607.716,00 € beziffert werden kann und ausschließlich Vorauszahlungen zur Gewerbesteuer 2020 betrifft, wird eingeschätzt, dass ein Jahresergebnis von rd. 6,2 Mio. € erzielt werden kann. Die Annahme stützt sich auf die verbuchten Veranlagungen mit einem aktuell lfd. Ergebnis von 6.070.491,27 €.</i>	8.009.258,94	6.301.200,00	6.301.200,00	6.076.760,95	-224.439,05	96,44	6.200.000,00	-101.200,00	98,39
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>(Verringerung gemäß der Mai-Steuerschätzung 2020; im Vergleich zur November-Steuerschätzung fallen die gemeindlichen Steuern bundesweit aufgrund der Corona-Pandemie geringer aus; eine aktuelle Steuerschätzung (voraussichtlich September) steht derzeit noch aus)</i>	6.281.338,74	6.386.700,00	6.386.700,00	1.769.484,09	-4.617.215,91	27,71	5.789.493,00	-597.207,00	90,65
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>(grundsätzlich unterliegt auch der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer coronabedingter Mindereinnahmen; jedoch erfolgte in der Mai-Steuerschätzung 2020 gegenüber der November-Steuerschätzung 2018 eine positive Schätzabweichung durch die Neuberücksichtigung des Gesetzes zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen; es wurden Umschichtungen zum Umsatzsteueranteil der Gemeinden vorgenommen, so dass hier Mehrerträge zu erwarten sind; eine aktuelle Steuerschätzung (voraussichtlich September) steht derzeit noch aus)</i>	2.077.928,45	1.878.200,00	1.878.200,00	580.920,82	-1.297.279,18	30,93	2.053.529,00	175.329,00	109,33
403100 Vergnügungssteuer <i>(coronabedingter Verlust i.H.v. 30.000 €)</i>	196.043,40	200.000,00	200.000,00	80.092,87	-119.907,13	40,05	170.000,00	-30.000,00	85,00
403200 Hundesteuer <i>(nicht genau planbar aufgrund von Fluktuation und Neuanschaffungen)</i>	145.452,48	138.000,00	138.000,00	141.748,29	3.748,29	102,72	142.512,47	4.512,47	103,27
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.104.238,68	17.420.600,00	17.420.600,00	16.727.746,39	-692.853,61	96,02	17.206.084,41	-214.515,59	98,77
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	10.845.094,00	11.692.000,00	11.692.000,00	11.675.422,00	-16.578,00	99,86	11.675.422,00	-16.578,00	99,86
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.791.297,00	1.789.700,00	1.789.700,00	1.789.718,00	18,00	100,00	1.789.718,00	18,00	100,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	108.741,00	156.600,00	156.600,00	0,00	-156.600,00	0,00	156.600,00	0,00	100,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.080,57	305.800,00	305.800,00	25.903,28	-279.896,72	8,47	107.844,41	-197.955,59	35,27

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	<i>(weniger Feuerschutzsteuermitel i.H.v. 6.655,59 € aufgrund von Corona ; Zuweisung vom Land für den Rückbau Gebiet "Rüsternbreite" i.H.v. 191.300 € entfällt, keine Bewilligung für 2020 erhalten, entsprechende Minderung im SK 531500)</i>									
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.170.005,56	3.470.500,00	3.470.500,00	3.234.703,11	-235.796,89	93,21	3.470.500,00	0,00	100,00
414500	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (Spendeneingang muss noch umgebucht werden; siehe SK 414701)	4.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	100,00
414600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen Öffentlichen Sonderrechnungen	1.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	64.438,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (Spendeneingang im SK 414500 geplant)	7.642,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	100,00
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328.655,08	3.343.700,00	3.343.700,00	1.335.079,75	-2.008.620,25	39,93	3.248.319,24	-95.380,76	97,15
431100	Verwaltungsgebühren (Mindererträge aufgrund von Corona i.H.v. 3.000 € ; Rückgang Wochenmarkthändler etc.)	382.306,40	340.400,00	340.400,00	247.760,44	-92.639,56	72,79	335.821,44	-4.578,56	98,65
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Mindererträge aufgrund von Corona i.H.v. 67.402,20 € (davon -64.402,20 € Parkgebühren - auf Grund von Corona-Einsätzen wurden nur eingeschränkt Kontrollen im ruhenden Verkehr vorgenommen, wodurch die Parkscheinautomaten nicht regelmäßig geleert werden konnten); geringe Auslastung Obdachlosenunterkunft; erhöhte Erträge i.H.v. 203.600 € im Bereich der Grabstellen- und Bestattungsgebühren - geplant war in diesem Bereich eine Abgrenzung im Rahmen der Bildung passiver Rechnungsabgrenzungsposten, welche nun aber nicht vorgenommen wird, da auch bereits in der EöB keine entsprechende Passivierung erfolgt (siehe auch Erläuterungen zum SK 432101))	2.946.348,68	2.790.400,00	2.790.400,00	1.087.319,31	-1.703.080,69	38,97	2.912.497,80	122.097,80	104,38
432101	Erträge aus Benutzungsgebühren	0,00	212.900,00	212.900,00	0,00	-212.900,00	0,00	0,00	-212.900,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(hier handelt es sich im Produkt "Friedhöfe betreiben" um nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten (p RAP); im Rahmen der EöB wurde entschieden, passive Rechnungsabgrenzungsposten nicht zu passivieren; damit entfallen diesbezügliche Erträge aus der Auflösung von p RAP zu den Grabstellen- und Bestattungsgebühren - dafür erfolgt jedoch auch keine Abgrenzung / Verringerung im SK 432100 Benutzungsgebühren, so dass in der Gesamtbetrachtung beider SK keine Haushaltsverschlechterung erkennbar ist)</i>									
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und	1.565.054,81	1.890.200,00	1.906.656,88	872.001,81	-1.034.655,07	45,73	1.936.316,96	29.660,08	101,56
441100 Erträge aus Mieten und Pachten <i>(nicht geplante Beschlagnahme Wohnraum Dritter zur Unterbringung eines Obdachlosen)</i>	214.028,83	352.400,00	352.400,00	257.550,29	-94.849,71	73,08	355.246,10	2.846,10	100,81
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (einschl. geringwertige Wirtschaftsgüter) <i>(aufgrund der Coronakrise in Verbindung mit geschlossener Verwaltung bzw. reduzierter Öffnungszeit einschließlich der Landesverordnungen (SARS-CoV-2-EindV) mit Bestimmungen über reduzierte Gästezahlen bei der Eheschließung wurden zum Teil Eheschließungen storniert oder verschoben in das Jahr 2021. Daher wurden keine oder bedeutend weniger Familienstammbücher gekauft oder über andere Onlineanbieter bezogen)</i>	7.868,65	6.700,00	6.700,00	5.604,65	-1.095,35	83,65	5.700,00	-1.000,00	85,07
446101 Rückerstattung privater Telefongebühren	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	100,00
446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle <i>(nicht planbare Erträge)</i>	22.181,22	6.200,00	6.200,00	271,95	-5.928,05	4,39	5.700,00	-500,00	91,94
446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <i>(nicht planbare Rückerstattung von Versorgungsträgern nach Endabrechnung entsprechend Verträge)</i>	81.559,95	37.500,00	37.500,00	31.492,15	-6.007,85	83,98	37.013,73	-486,27	98,70
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	18.857,46	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	69.440,54	115.600,00	119.587,46	59.666,25	-59.921,21	49,89	119.587,46	0,00	100,00
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	921.744,39	1.191.200,00	1.191.200,00	373.607,67	-817.592,33	31,36	1.191.200,00	0,00	100,00
448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	3.258,85	0,00	0,00	156,20	156,20	15.620,00	156,20	156,20	k.A., überplan
448400 Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich <i>(nicht planbare Rückerstattungen im Bereich von Mutterschaften)</i>	95.423,50	22.800,00	22.800,00	70.004,51	47.204,51	307,04	70.004,51	47.204,51	307,04
448500 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.071,48	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
448600 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	13.020,00	15.300,00	15.300,00	9.620,00	-5.680,00	62,88	14.340,00	-960,00	93,73

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(geringere Kostenerstattung Amtshilfeersuchen von öffentl. Sonderrechnungen) - weniger Abfragen wegen Corona</i>									
448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen <i>(geringere Kostenerstattung für durchgeführte Ersatzmaßnahmen Bauordnung)</i>	10.153,21	38.300,00	50.769,42	21.099,18	-29.670,24	41,56	37.507,96	-13.261,46	73,88
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen <i>(geringere Kostenerstattung Amtshilfeersuchen durch andere Behörden; Corona bedingter Minderertrag i.H.v. 240,00 €)</i>	104.446,73	99.700,00	99.700,00	42.928,96	-56.771,04	43,06	99.361,00	-339,00	99,66
06 + sonstige ordentliche Erträge	957.922,00	3.176.400,00	3.176.410,00	1.049.578,40	-2.126.831,60	33,04	3.220.476,01	44.066,01	101,39
451100 Konzessionsabgaben <i>(schlecht planbar, Verschiebungen ergeben sich durch die tatsächlichen Abrechnungen, hier Konzessions-abgabe Midewa)</i>	947.760,90	878.000,00	878.000,00	853.666,11	-24.333,89	97,23	883.560,51	5.560,51	100,63
452100 Erstattung von Steuern	243,62	0,00	0,00	749,86	749,86	74.986,00	749,86	749,86	k.A., überplan
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.474.500,00	1.474.500,00	0,00	-1.474.500,00	0,00	1.474.500,00	0,00	100,00
453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	412.600,00	412.600,00	0,00	-412.600,00	0,00	412.600,00	0,00	100,00
453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	33.700,00	33.700,00	0,00	-33.700,00	0,00	33.700,00	0,00	100,00
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur <i>(Realisierung zusätzlicher Grundstücksverkäufe über Buchwert)</i>	0,00	22.700,00	22.700,00	0,00	-22.700,00	0,00	29.809,60	7.109,60	k.A., überplan
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	2.600,00					
454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
454400 Erträge aus der Veräußerung von Vorräten und geringwertigen Wirtschaftsgütern bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	225,58	0,00	10,00	10,00	0,00	100,00	10,00	0,00	100,00
456100 Bußgelder <i>(schlecht planbar; teilweiser Minderertrag aufgrund Corona (-5.000 € Bußgelder Einwohnermeldeamt); teils noch keine rechtskräftig erhobenen Bußgelder in 2020; weiterhin wird im Bereich der Zwangsgelder Bauordnung mit einem Mehrertrag i.H.v. 23.000 € gerechnet)</i>	245.217,49	216.800,00	216.800,00	124.008,28	-92.791,72	57,20	238.732,12	21.932,12	110,12
456200 Säumniszuschläge <i>(Mehrerträge aus Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren und Stundungs- und Aussetzungszinsen)</i>	-244.779,27	138.100,00	138.100,00	68.073,01	-70.026,99	49,29	146.342,78	8.242,78	105,97
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	8.303,68	0,00	0,00	471,14	471,14	47.114,00	471,14	471,14	k.A., überplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
07 + Finanzerträge	204.584,36	128.000,00	128.000,00	125.277,82	-2.722,18	97,87	174.758,82	46.758,82	136,53
461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
465100 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen <i>(die in 2020 vereinnahmte Ausschüttung erfolgte für das Geschäftsjahr 2019, die Ausschüttung betrug nur 0,65 €/Stückaktie, im Vorjahr betrug die Ausschüttung 0,70 €/Stückaktie)</i>	50.241,36	37.900,00	37.900,00	11.831,30	-26.068,70	31,22	36.831,30	-1.068,70	97,18
469100 Sonstige Finanzerträge <i>(Zinsforderungen im Steuerbereich sind nicht planbar)</i>	154.343,00	90.000,00	90.000,00	113.446,52	23.446,52	126,05	137.927,52	47.927,52	153,25
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
09 = Ordentliche Erträge	42.223.992,55	44.183.000,00	44.199.466,88	32.078.135,69	-12.121.331,19	72,58	43.460.934,41	-738.532,47	98,33
10 Personalaufwendungen	14.609.460,46	16.160.200,00	16.160.200,00	7.060.876,34	-9.099.323,66	43,69	15.370.789,00	-789.411,00	95,12
501101 Dienstaufwendungen für Beamte	533.493,02	582.400,00	582.400,00	319.246,19	-263.153,81	54,82			
501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	11.032.739,50	12.114.800,00	12.114.800,00	5.101.965,32	-7.012.834,68	42,11			
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	19.606,52	84.800,00	84.800,00	7.643,34	-77.156,66	9,01			
502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	399.914,86	440.500,00	440.500,00	431.440,00	-9.060,00	97,94			
502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	446.665,45	470.500,00	470.500,00	198.452,31	-272.047,69	42,18			
503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.176.975,36	2.465.000,00	2.465.000,00	1.002.050,08	-1.462.949,92	40,65			
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,47	200,00	200,00	0,00	-200,00	0,00			
504101 Beihilfen und Unterstützungsteistungen für Beschäftigte (Beamte)	65,28	2.000,00	2.000,00	79,10	-1.920,90	3,96			
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
511202 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter) <i>(der Ansatz wurde pauschal geplant)</i>	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.857.779,14	8.797.200,00	8.853.260,12	3.287.569,53	-5.565.690,59	37,13	8.579.516,37	-273.743,75	96,91
521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen <i>(geringerer Aufwand bei der Schadstoffsanierung Naumannschule)</i>	340.356,86	706.200,00	694.894,30	157.904,70	-536.989,60	22,72	673.694,30	-21.200,00	96,95
521102 Unterhaltung Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	66.284,94	72.600,00	72.600,00	30.536,49	-42.063,51	42,06	72.600,00	0,00	100,00
521103 Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	18.871,97	18.700,00	18.700,00	4.704,90	-13.995,10	25,16	18.700,00	0,00	100,00
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.522,87	14.000,00	14.000,00	2.648,12	-11.351,88	18,92	14.000,00	0,00	100,00
522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	109.407,64	135.900,00	144.579,33	30.376,20	-114.203,13	21,01	144.579,33	0,00	100,00
522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500.101,05	911.600,00	972.773,79	173.982,08	-798.791,71	17,89	972.773,79	0,00	100,00
522104 Unterhaltung der Wasserflächen	24.386,04	31.000,00	31.000,00	5.369,02	-25.630,98	17,32	31.000,00	0,00	100,00
522105 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	51.319,12	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
523101	Miet/Pachtaufwendungen für Gebäude einschließlich Grundstück <i>(nicht geplante Beschlagnehmung Wohnraum Dritter zur Unterbringung eines Obdachlosen)</i>	230.806,66	254.500,00	255.585,00	253.113,24	-2.471,76	99,03	258.572,00	2.987,00	101,17
523102	Miet/Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	489,38	500,00	500,00	479,99	-20,01	96,00	500,00	0,00	100,00
523103	Miet/Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	1.859,55	1.500,00	1.500,00	53,55	-1.446,45	3,57	1.500,00	0,00	100,00
523150	Sonstige Miet/Pachtaufwendungen	6.756,97	11.700,00	11.700,00	4.853,59	-6.846,41	41,48	11.700,00	0,00	100,00
523200	Aufwendungen für Leasing	46.721,01	47.700,00	47.700,00	18.449,07	-29.250,93	38,68	47.700,00	0,00	100,00
524101	Aufwendungen für Strom <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft - Herabsetzung der Abschläge durch Versorger aufgrund geringeren Verbrauchs)</i>	310.998,42	339.500,00	339.500,00	221.299,42	-118.200,58	65,18	335.281,89	-4.218,11	98,76
524102	Aufwendungen für Wasser <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft - Herabsetzung der Abschläge durch Versorger aufgrund geringeren Verbrauchs)</i>	33.736,68	40.600,00	40.600,00	24.456,50	-16.143,50	60,24	38.370,00	-2.230,00	94,51
524103	Aufwendungen für Abwasser <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft - Herabsetzung der Abschläge durch Versorger aufgrund geringeren Verbrauchs)</i>	47.380,28	34.200,00	34.200,00	19.110,32	-15.089,68	55,88	31.287,00	-2.913,00	91,48
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	19.403,22	27.400,00	27.400,00	19.296,00	-8.104,00	70,42	27.290,00	-110,00	99,60
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	262.937,67	326.300,00	324.815,75	199.266,08	-125.549,67	61,35	324.815,75	0,00	100,00
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft, Mindesttarif festgesetzt)</i>	26.286,44	30.700,00	30.700,00	22.666,41	-8.033,59	73,83	29.015,67	-1.684,33	94,51
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Reinigungsmaterial und Glasreinigung) <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft, keine zusätzliche Reinigung erforderlich)</i>	558.872,68	595.500,00	594.415,00	242.410,93	-352.004,07	40,78	581.943,00	-12.472,00	97,90
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	39.696,75	42.400,00	42.400,00	18.269,60	-24.130,40	43,09	42.400,00	0,00	100,00
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen <i>(entsprechend des Stadtratsbeschlusses vom 19.09.2019 erfolgte der Einsatz eines Sicherheitsdienstes nur bis zum 16.01.2020; seither erfolgte kein erneuter Einsatz, wodurch aktuell aus diesem Zeitraum (17.01.-30.06.2020) geplante Mittel i.H.v. ca. 41.000 € nicht abgerufen wurden; aktuell ist kein Ansatz erforderlich; für einen evtl. Einsatz sind jedoch mind. 145.000 € dringend weiter vorzuhalten)</i>	412.937,93	415.300,00	415.300,00	145.169,48	-270.130,52	34,96	228.555,11	-186.744,89	55,03
524151	Gebäudeversicherungen	19.705,92	27.400,00	27.400,00	22.646,32	-4.753,68	82,65	27.400,00	0,00	100,00
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	20.785,00	27.500,00	27.500,00	21.671,19	-5.828,81	78,80	27.500,00	0,00	100,00
525101	Aufwendungen für Reparaturen/ Unterhaltung/ Reinigung/ Pflege/ Wartung/ Inspektionen/ TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	153.017,12	118.300,00	118.300,00	51.993,47	-66.306,53	43,95	118.300,00	0,00	100,00
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	67.109,38	77.000,00	77.000,00	23.918,64	-53.081,36	31,06	77.000,00	0,00	100,00
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	28.356,20	32.200,00	32.200,00	25.457,10	-6.742,90	79,06	32.200,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	619,41	1.400,00	1.400,00	128,20	-1.271,80	9,16	1.400,00	0,00	100,00
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	25.121,19	41.600,00	41.600,00	3.032,28	-38.567,72	7,29	41.600,00	0,00	100,00
525501	Unterhaltung (Instandsetzung/Reparatur) der Maschinen und technischen Anlagen einschließlich Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	9.669,45	12.000,00	12.000,00	5.391,85	-6.608,15	44,93	12.000,00	0,00	100,00
525502	Unterhaltung (Instandsetzung/Reparatur) der Betriebs- und Geschäftsausstattungen einschl. Erwerb geringw. Wirtschaftsgüter bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer (aktuell keine Notwendigkeit in der Obdachlosenunterkunft)	115.673,33	160.700,00	160.700,00	53.807,00	-106.893,00	33,48	157.700,00	-3.000,00	98,13
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	37.569,01	33.300,00	33.300,00	1.112,51	-32.187,49	3,34	33.300,00	0,00	100,00
526102	Aus- und Fortbildung	51.686,04	78.900,00	78.900,00	18.323,80	-60.576,20	23,22	78.900,00	0,00	100,00
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich	24.247,01	27.000,00	27.000,00	5.000,80	-21.999,20	18,52	27.000,00	0,00	100,00
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	5.487,19	6.600,00	6.600,00	1.279,54	-5.320,46	19,39	6.600,00	0,00	100,00
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	10.881,67	19.200,00	19.200,00	3.714,31	-15.485,69	19,35	19.200,00	0,00	100,00
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	66.998,17	74.500,00	74.510,00	11.317,24	-63.192,76	15,19	74.510,00	0,00	100,00
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten (geringerer Verkauf von Familienstammbüchern aufgrund Corona i.H.v. 2.000 €)	16.462,29	60.000,00	60.000,00	5.995,37	-54.004,63	9,99	58.000,00	-2.000,00	96,67
529101	Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen	633.654,17	803.800,00	802.786,95	126.505,51	-676.281,44	15,76	802.786,95	0,00	100,00
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	77.377,76	209.500,00	209.500,00	19.925,08	-189.574,92	9,51	209.500,00	0,00	100,00
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl. (geringere Gebühren an Dritte Bauordnung)	94.229,01	89.000,00	89.000,00	28.556,18	-60.443,82	32,09	75.192,72	-13.807,28	84,49
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (hauptsächlich geringere Kosten für Ersatzvorhaben Bauordnung)	2.280.995,69	2.799.500,00	2.799.500,00	1.263.377,45	-1.536.122,55	45,13	2.773.148,86	-26.351,14	99,06
13	+ Transferaufwendungen	12.833.926,79	14.221.900,00	14.221.900,00	12.501.803,38	-1.720.096,62	87,91	13.970.943,55	-243.591,00	98,24
531000	Zuweisungen an den Bund	6.614,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	401.008,73	446.300,00	446.300,00	194.080,06	-252.219,94	43,49	446.300,00	0,00	100,00
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (keine Weitergabe der Fördermittel für Rückbau Gebiet Rüsternbreite, da keine Bewilligung für das Jahr 2020 vorliegt, entsprechende Minderung auch im SK 414100)	735.300,00	954.000,00	954.000,00	726.702,00	-227.298,00	76,17	762.700,00	-191.300,00	79,95
531600	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	28.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	281.369,97	281.400,00	281.400,00	281.369,97	-30,03	99,99	281.400,00	0,00	100,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	555.228,15	571.100,00	571.100,00	434.553,35	-136.546,65	76,09	571.100,00	0,00	100,00
534100	Gewerbesteuerumlage	680.931,00	505.900,00	505.900,00	51.950,00	-453.950,00	10,27	453.609,00	-52.291,00	89,66

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	<i>(die Berechnung erfolgt in Abhängigkeit der Gewerbesteuereinzahlungen sowie unter Berücksichtigung der Erstattung zur Endabrechnung des Vorjahres)</i>									
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	10.144.862,00	10.813.200,00	10.813.200,00	10.813.148,00	-52,00	100,00	10.813.200,00	0,00	100,00
537300	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände (zum 01.09.2020 wurde unter Vorbehalt aufgrund des Bescheides vom 29.07.2020 über die Erhebung einer allgemeinen Verbandsumlage 2020 ein Betrag von 267.634,55 € gezahlt (für nicht gebührenfähige Kosten i.F.v. Zinsen aus den Derivatgeschäften des Verbandes); weiterhin soll für den voraussichtlich zu leistenden Anteil im Jahr 2021 i.R.d. Jahresabschlusses 2020 eine Rückstellung i.H.v. 375.000 € gebildet werden, die die Ergebnisrechnung 2020 ebenso belastet; damit beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis 642.634,55 €)	0,00	650.000,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00	642.634,55	-7.365,45	98,87
14 + sonstige	ordentliche Aufwendungen	1.255.600,19	1.717.200,00	1.718.684,25	735.871,31	-982.812,94	42,82	1.718.184,25	-500,00	99,97
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.746,17	30.000,00	30.000,00	12.090,23	-17.909,77	40,30	30.000,00	0,00	100,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	171.394,04	182.500,00	182.500,00	69.662,27	-112.837,73	38,17	182.500,00	0,00	100,00
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.301,81	40.700,00	40.700,00	35.622,20	-5.077,80	87,52	40.700,00	0,00	100,00
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	25.248,50	34.900,00	34.900,00	8.944,61	-25.955,39	25,63	34.900,00	0,00	100,00
643102	Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter	38.221,04	40.900,00	40.900,00	20.453,96	-20.446,04	50,01	40.900,00	0,00	100,00
543103	Postgebühren u. ä.	75.188,32	81.700,00	81.700,00	33.553,49	-48.146,51	41,07	81.700,00	0,00	100,00
543104	Telefongebühren u. ä.	49.381,67	49.600,00	49.600,00	17.255,25	-32.344,75	34,79	49.600,00	0,00	100,00
543105	Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen	20.932,99	16.700,00	16.700,00	4.152,28	-12.547,72	24,86	16.700,00	0,00	100,00
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	14.716,89	49.000,00	49.000,00	10.068,64	-38.931,36	20,55	49.000,00	0,00	100,00
543150	Sonstige Geschäftsaufwendungen	50.586,46	8.200,00	8.200,00	525,90	-7.674,10	6,41	8.200,00	0,00	100,00
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	160.827,53	184.000,00	184.000,00	158.958,23	-25.041,77	86,39	183.500,00	-500,00	99,73
544104	Schadensfälle	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	77.800,23	74.500,00	74.500,00	30.685,37	-43.814,63	41,19	74.500,00	0,00	100,00
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	1.245,00	1.300,00	1.300,00	0,00	-1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	100,00
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	312.194,93	354.200,00	355.684,25	121.189,61	-234.494,64	34,07	355.684,25	0,00	100,00
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100,00	115.100,00	115.040,67	-59,33	99,95	115.100,00	0,00	100,00
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	74.470,00	206.400,00	206.400,00	95.780,00	0,00	46,41	206.400,00		
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	400,00	0,00	100,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	242.100,00	242.100,00	0,00	-242.100,00	0,00	242.100,00	0,00	100,00
549100	Verfügungsmittel	0,00	400,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	400,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
549200 Fraktionszuwendungen	1.597,50	3.600,00	3.600,00	1.604,40	-1.995,60	44,57	3.600,00	0,00	100,00
549300 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	706,44	1.000,00	1.000,00	284,20	-715,80	28,42	1.000,00	0,00	100,00
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.952,01	277.500,00	272.808,13	193.596,88	-79.211,25	70,96	233.627,88	-39.180,25	85,64
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite (nochmalige Finanzierung der Neuaufnahmen mit 0 %)	350,98	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	214.800,74	190.000,00	185.308,13	183.127,88	-2.180,25	98,82	183.127,88	-2.180,25	98,82
559100 Kreditbeschaffungskosten (keine externe Kreditbeschaffung notwendig, damit fielen keine Kreditbeschaffungskosten an)	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
559200 Verzinsung von Steuernachforderungen (geringere Zinserstattungen im Steuerbereich; nicht genau planbar)	22.142,00	40.000,00	40.000,00	10.469,00	-29.531,00	26,17	25.000,00	-15.000,00	62,50
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	24.658,29	25.500,00	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00	100,00
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.588.200,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00	3.588.200,00	0,00	100,00
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.588.200,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00	3.588.200,00	0,00	100,00
17 - Ordentliche Aufwendungen	35.818.718,59	44.767.200,00	44.820.052,50	23.779.717,44	-21.040.335,06	53,06	43.461.261,05	-1.358.791,45	96,97
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	6.405.273,96	-584.200,00	-620.585,62	8.298.418,25	8.919.003,87	-1.337,19	-326,64	620.258,98	0,05
19 außerordentliche Erträge (nach derzeitigem Stand kann das Verfahren im Rahmen des Rechtsstreites zur Tiefgarage Wallstraße in 2020 voraussichtlich nicht beendet werden; damit entfallen auch die außerordentlichen Erträge i.H.v. 500.000 € und 178.100 €; jedoch wurden diese Ansätze in 2021 erneut planwirksam gemacht)	51,00	678.100,00	678.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-678.100,00	0,00
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Außerordentliches Ergebnis	51,00	678.100,00	678.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-678.100,00	0,00
22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zellen 18 und 21)	6.405.324,96	93.900,00	57.514,38	8.298.418,25	8.919.003,87		-326,64	-57.841,02	

Erläuterung:

* k.A., überplan = wenn der fortgeschriebene Ansatz bei 0,00 € liegt, kann keine Planerfüllung berechnet werden

Mindererträge bedingt durch Corona: 1.319.180,79 €

Minderaufwand bedingt durch Corona: 2.000,00 €

Ergebnisrechnung 2020 - Prognose per 01.07.2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis Stand	Ergebnisprognose	Plan/Prognose-Vergleich
	2019	2020	2020	01.07.2020		
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	20.063.537,62	18.224.100,00	18.224.100,00	11.968.451,52	17.674.978,97	-549.121,03
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.104.238,68	17.420.600,00	17.420.600,00	16.727.746,39	17.200.084,41	-220.515,59
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328.655,08	3.343.700,00	3.343.700,00	1.335.079,75	3.248.319,24	-95.380,76
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.565.054,81	1.890.200,00	1.906.656,88	872.001,81	1.936.316,96	29.660,08
06 + sonstige ordentliche Erträge	957.922,00	3.176.400,00	3.176.410,00	1.049.578,40	3.220.476,01	44.066,01
07 + Finanzerträge	204.584,36	128.000,00	128.000,00	125.277,82	174.758,82	46.758,82
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Ordentliche Erträge	42.223.992,55	44.183.000,00	44.199.466,88	32.078.135,69	43.454.934,41	-744.532,47
10 Personalaufwendungen	14.609.460,46	16.160.200,00	16.160.200,00	7.060.876,34	15.370.789,00	-789.411,00
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.857.779,14	8.797.200,00	8.853.260,12	3.287.569,53	8.579.516,37	-273.743,75
13 + Transferaufwendungen	12.833.926,79	14.221.900,00	14.221.900,00	12.501.803,38	13.970.943,55	-250.956,45
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255.600,19	1.717.200,00	1.718.684,25	735.871,31	1.718.184,25	-500,00
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.952,01	277.500,00	272.808,13	193.596,88	233.627,88	-39.180,25
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.588.200,00	3.588.200,00	0,00	3.588.200,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.818.718,59	44.767.200,00	44.820.052,50	23.779.717,44	43.461.261,05	-1.358.791,45
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	6.405.273,96	-584.200,00	-620.585,62	8.298.418,25	-6.326,64	614.258,98
19 außerordentliche Erträge	51,00	678.100,00	678.100,00	0,00	0,00	-678.100,00
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Außerordentliches Ergebnis	51,00	678.100,00	678.100,00	0,00	0,00	-678.100,00
22 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21) einschließlich Ermächtigungsübertragungen aus 2019	6.405.324,96	93.900,00	57.514,38	8.298.418,25	-6.326,64	-63.841,02
			52.191,32			

Erläuterungen:

Fortgeschriebener Ansatz lt. RdErl MI = Planansatz 2020 unter Berücksichtigung von Nachtrag, Ermächtigungsübertragungen (aus 2019: 52.191,32 €) und über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Erträge.

Da künftig für die Jahresrechnung ein Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz erfolgen muss (nicht mit dem Haushaltsplanansatz), erfolgte auch in der Hochrechnung jeweils ein Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz.

In der Anlage ist eine detailliertere Auflistung der Jahresrechnungsprognose nach Sachkonten enthalten.

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	20.063.537,62	18.224.100,00	11.968.451,52	-6.255.648,48	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.104.238,68	17.420.600,00	16.727.746,39	-692.853,61	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328.655,08	3.343.700,00	1.335.079,75	-2.008.620,25	0,00
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.565.054,81	1.906.656,88	872.001,81	-1.034.655,07	0,00
06 + sonstige ordentliche Erträge	957.922,00	3.176.410,00	1.049.578,40	-2.126.831,60	0,00
07 + Finanzerträge	204.584,36	128.000,00	125.277,82	-2.722,18	0,00
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Ordentliche Erträge	42.223.992,55	44.199.466,88	32.078.135,69	-12.121.331,19	0,00
10 Personalaufwendungen	14.609.460,46	16.160.200,00	7.060.876,34	-9.099.323,66	0,00
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.857.779,14	8.853.260,12	3.287.569,53	-5.565.690,59	0,00
13 + Transferaufwendungen	12.833.926,79	14.221.900,00	12.501.803,38	-1.720.096,62	0,00
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255.600,19	1.718.684,25	735.871,31	-982.812,94	0,00
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.952,01	272.808,13	193.596,88	-79.211,25	0,00
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.818.718,59	44.820.052,50	23.779.717,44	-21.040.335,06	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	6.405.273,96	-620.585,62	8.298.418,25	8.919.003,87	0,00
19 außerordentliche Erträge	51,00	678.100,00	0,00	-678.100,00	0,00
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Außerordentliches Ergebnis	51,00	678.100,00	0,00	-678.100,00	0,00
22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
Nachrichtlich:					
1. Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
2. Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.063.537,62	18.224.100,00	11.968.451,52	-6.255.648,48	0,00
401100	Grundsteuer A	212.282,49	205.000,00	205.678,48	678,48	0,00
401200	Grundsteuer B	3.141.233,12	3.115.000,00	3.113.766,02	-1.233,98	0,00
401300	Gewerbesteuer	8.009.258,94	6.301.200,00	6.076.760,95	-224.439,05	0,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.281.338,74	6.386.700,00	1.769.484,09	-4.617.215,91	0,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.077.928,45	1.878.200,00	580.920,82	-1.297.279,18	0,00
403100	Vergnügungssteuer	196.043,40	200.000,00	80.092,87	-119.907,13	0,00
403200	Hundesteuer	145.452,48	138.000,00	141.748,29	3.748,29	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.104.238,68	17.420.600,00	16.727.746,39	-692.853,61	0,00
411100	Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	10.845.094,00	11.692.000,00	11.675.422,00	-16.578,00	0,00
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.791.297,00	1.789.700,00	1.789.718,00	18,00	0,00
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	108.741,00	156.600,00	0,00	-156.600,00	0,00
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.080,57	305.800,00	25.903,28	-279.896,72	0,00
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.170.005,56	3.470.500,00	3.234.703,11	-235.796,89	0,00
414500	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
414600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	64.438,55	0,00	0,00	0,00	0,00
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	7.642,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328.655,08	3.343.700,00	1.335.079,75	-2.008.620,25	0,00
431100	Verwaltungsgebühren	382.306,40	340.400,00	247.760,44	-92.639,56	0,00
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.946.348,68	2.790.400,00	1.087.319,31	-1.703.080,69	0,00
432101	Erträge aus Benutzungsgebühren	0,00	212.900,00	0,00	-212.900,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.565.054,81	1.906.656,88	872.001,81	-1.034.655,07	0,00
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	214.028,83	352.400,00	257.550,29	-94.849,71	0,00
442100	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	7.868,65	6.700,00	5.604,65	-1.095,35	0,00
446101	Rückerstattung privater Telefongebühren	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
446102	Ersatzleistungen für Schadensfälle	22.181,22	6.200,00	271,95	-5.928,05	0,00
446150	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81.559,95	37.500,00	31.492,15	-6.007,85	0,00
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	18.857,46	0,00	0,00	0,00	0,00
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	69.440,54	119.587,46	59.666,25	-59.921,21	0,00
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	921.744,39	1.191.200,00	373.607,67	-817.592,33	0,00
448300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	3.258,85	0,00	156,20	156,20	0,00
448400	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	95.423,50	22.800,00	70.004,51	47.204,51	0,00
448500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.071,48	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
448600	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	13.020,00	15.300,00	9.620,00	-5.680,00	0,00
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	10.153,21	50.769,42	21.099,18	-29.670,24	0,00
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	104.446,73	99.700,00	42.928,96	-56.771,04	0,00
06	+ sonstige ordentliche Erträge	957.922,00	3.176.410,00	1.049.578,40	-2.126.831,60	0,00
451100	Konzessionsabgaben	947.760,90	878.000,00	853.666,11	-24.333,89	0,00
452100	Erstattungen von Steuern	243,62	0,00	749,86	749,86	0,00
453100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.474.500,00	0,00	-1.474.500,00	0,00
453200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	412.600,00	0,00	-412.600,00	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	33.700,00	0,00	-33.700,00	0,00
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	22.700,00	0,00	-22.700,00	0,00
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	2.600,00	2.600,00	0,00
454300	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
454400	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	225,58	10,00	10,00	0,00	0,00
456100	Bußgelder	245.217,49	216.800,00	124.008,28	-92.791,72	0,00
456200	Säumniszuschläge	-244.779,27	138.100,00	68.073,01	-70.026,99	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	8.303,68	0,00	471,14	471,14	0,00
07	+ Finanzerträge	204.584,36	128.000,00	125.277,82	-2.722,18	0,00
461800	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	50.241,36	37.900,00	11.831,30	-26.068,70	0,00
469100	Sonstige Finanzerträge	154.343,00	90.000,00	113.446,52	23.446,52	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Ordentliche Erträge	42.223.992,55	44.199.466,88	32.078.135,69	-12.121.331,19	0,00
10	Personalaufwendungen	14.609.460,46	16.160.200,00	7.060.876,34	-9.099.323,66	0,00
501101	Dienstaufwendungen für Beamte	533.493,02	582.400,00	319.246,19	-263.153,81	0,00
501202	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	11.032.739,50	12.114.800,00	5.101.965,32	-7.012.834,68	0,00
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	19.606,52	84.800,00	7.643,34	-77.156,66	0,00
502101	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	399.914,86	440.500,00	431.440,00	-9.060,00	0,00
502202	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	446.665,45	470.500,00	198.452,31	-272.047,69	0,00
503202	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.176.975,36	2.465.000,00	1.002.050,08	-1.462.949,92	0,00
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,47	200,00	0,00	-200,00	0,00
504101	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	65,28	2.000,00	79,10	-1.920,90	0,00
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
511202	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.857.779,14	8.853.260,12	3.287.569,53	-5.565.690,59	0,00
521101	Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	340.356,86	694.894,30	157.904,70	-536.989,60	0,00
521102	Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	66.284,94	72.600,00	30.536,49	-42.063,51	0,00
521103	Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	18.871,97	18.700,00	4.704,90	-13.995,10	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.522,87	14.000,00	2.648,12	-11.351,88	0,00
522102	Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	109.407,64	144.579,33	30.376,20	-114.203,13	0,00
522103	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500.101,05	972.773,79	173.982,08	-798.791,71	0,00
522104	Unterhaltung der Wasserflächen	24.386,04	31.000,00	5.369,02	-25.630,98	0,00
522105	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	51.319,12	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
523101	Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	230.806,66	255.585,00	253.113,24	-2.471,76	0,00
523102	Miet- und Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	489,38	500,00	479,99	-20,01	0,00
523103	Miet- und Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	1.859,55	1.500,00	53,55	-1.446,45	0,00
523150	Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen	6.756,97	11.700,00	4.853,59	-6.846,41	0,00
523200	Aufwendungen für Leasing	46.721,01	47.700,00	18.449,07	-29.250,93	0,00
524101	Aufwendungen für Strom	310.998,42	339.500,00	221.299,42	-118.200,58	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
524102	Aufwendungen für Wasser	33.736,68	40.600,00	24.456,50	-16.143,50	0,00
524103	Aufwendungen für Abwasser	47.380,28	34.200,00	19.110,32	-15.089,68	0,00
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	19.403,22	27.400,00	19.296,00	-8.104,00	0,00
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	262.937,67	324.815,75	199.266,08	-125.549,67	0,00
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	26.286,44	30.700,00	22.666,41	-8.033,59	0,00
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Hauswirtschaftsleistungen, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	558.872,68	594.415,00	242.410,93	-352.004,07	0,00
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	39.696,75	42.400,00	18.269,60	-24.130,40	0,00
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	412.937,93	415.300,00	145.169,48	-270.130,52	0,00
524151	Gebäudeversicherungen	19.705,92	27.400,00	22.646,32	-4.753,68	0,00
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	20.785,00	27.500,00	21.671,19	-5.828,81	0,00
525101	Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/ Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	153.017,12	118.300,00	51.993,47	-66.306,53	0,00
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	67.109,38	77.000,00	23.918,64	-53.081,36	0,00
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	28.356,20	32.200,00	25.457,10	-6.742,90	0,00
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	619,41	1.400,00	128,20	-1.271,80	0,00
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	25.121,19	41.600,00	3.032,28	-38.567,72	0,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen)	9.669,45	12.000,00	5.391,85	-6.608,15	0,00
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung /Reparatur der Betriebs-und Geschäftsausstattungen)	115.673,33	160.700,00	53.807,00	-106.893,00	0,00
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	37.569,01	33.300,00	1.112,51	-32.187,49	0,00
526102	Aus- und Fortbildung	51.686,04	78.900,00	18.323,80	-60.576,20	0,00
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich	24.247,01	27.000,00	5.000,80	-21.999,20	0,00
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	5.487,19	6.600,00	1.279,54	-5.320,46	0,00
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	10.881,67	19.200,00	3.714,31	-15.485,69	0,00
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	66.998,17	74.510,00	11.317,24	-63.192,76	0,00
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	16.462,29	60.000,00	5.995,37	-54.004,63	0,00
529101	Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen	633.654,17	802.786,95	126.505,51	-676.281,44	0,00
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	77.377,76	209.500,00	19.925,08	-189.574,92	0,00
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	94.229,01	89.000,00	28.556,18	-60.443,82	0,00
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.280.995,69	2.799.500,00	1.263.377,45	-1.536.122,55	0,00
13	+ Transferaufwendungen	12.833.926,79	14.221.900,00	12.501.803,38	-1.720.096,62	0,00
531000	Zuweisungen an den Bund	6.614,45	0,00	0,00	0,00	0,00
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	401.008,73	446.300,00	194.080,06	-252.219,94	0,00
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	735.300,00	954.000,00	726.702,00	-227.298,00	0,00
531600	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	28.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	281.369,97	281.400,00	281.369,97	-30,03	0,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	555.228,15	571.100,00	434.553,35	-136.546,65	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	680.931,00	505.900,00	51.950,00	-453.950,00	0,00
537200	Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)	10.144.862,00	10.813.200,00	10.813.148,00	-52,00	0,00
537300	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255.600,19	1.718.684,25	735.871,31	-982.812,94	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.746,17	30.000,00	12.090,23	-17.909,77	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	171.394,04	182.500,00	69.662,27	-112.837,73	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.301,81	40.700,00	35.622,20	-5.077,80	0,00
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	25.248,50	34.900,00	8.944,61	-25.955,39	0,00
543102	Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter	38.221,04	40.900,00	20.453,96	-20.446,04	0,00
543103	Postgebühren u. ä.	75.188,32	81.700,00	33.553,49	-48.146,51	0,00
543104	Telefongebühren u. ä.	49.381,67	49.600,00	17.255,25	-32.344,75	0,00
543105	Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen	20.932,99	16.700,00	4.152,28	-12.547,72	0,00
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	14.716,89	49.000,00	10.068,64	-38.931,36	0,00
543150	Sonstige Geschäftsaufwendungen	50.586,46	8.200,00	525,90	-7.674,10	0,00
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	160.827,53	184.000,00	158.958,23	-25.041,77	0,00
544104	Schadensfälle	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	77.800,23	74.500,00	30.685,37	-43.814,63	0,00
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	1.245,00	1.300,00	0,00	-1.300,00	0,00
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	312.194,93	355.684,25	121.189,61	-234.494,64	0,00
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100,00	115.040,67	-59,33	0,00
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	74.470,00	206.400,00	95.780,00	-110.620,00	0,00
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
547300	Wertminderungen beim Umlaufvermögen	0,00	242.100,00	0,00	-242.100,00	0,00
549100	Verfüungsmittel	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	1.597,50	3.600,00	1.604,40	-1.995,60	0,00
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)	706,44	1.000,00	284,20	-715,80	0,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.952,01	272.808,13	193.596,88	-79.211,25	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite	350,98	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	214.800,74	185.308,13	183.127,88	-2.180,25	0,00
559100	Kreditbeschaffungskosten	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	22.142,00	40.000,00	10.469,00	-29.531,00	0,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen Zinsaufwand im Zusammenhang mit Fördermittelrückzahlungen)	24.658,29	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.818.718,59	44.820.052,50	23.779.717,44	-21.040.335,06	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	6.405.273,96	-620.585,62	8.298.418,25	8.919.003,87	0,00
19	außerordentliche Erträge	51,00	678.100,00	0,00	-678.100,00	0,00
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Außerordentliches Ergebnis	51,00	678.100,00	0,00	-678.100,00	0,00
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
Nachrichtlich:						
1.	Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
2. Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00

Stadt Köthen (Anhalt)

Der Oberbürgermeister

Niederschrift

Köthen (Anhalt), 15.10.2020

über die 6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschuss
öffentlicher Teil

Die Sitzung fand statt:

Datum :	29.09.2020	Ort :	06366 K ö t h e n (A n h a l t)
Beginn :	18:30	Straße :	Marktstraße 1-3
Ende :	20:19	Raum :	Ratssaal

Anwesende Mitglieder
lt. Teilnehmerliste :

8 (siehe Anhang)

Von der Verwaltung
waren anwesend :

Frau Rösler-Stautz (AL Kämmerei)
Frau Arnhold (SGL Haushalt)
Frau Pennewitz (AL RPA)
Herr Friedrich (Prüfer)

Außerdem waren
anwesend (Gäste) :

StR Müller

Tagungsleitung :

StRin Zerrenner

Schriftführer :

Herr Friedrich

Ausschussvorsitzende

Amtsleiterin

Schriftführer

Jennifer Zerrenner

Sabine Pennewitz

Ingo Friedrich

Tagesordnung

TOP	Thema	Vorl.-Nr.
1	Eröffnung	
1.1	Einwohnerfragestunde	-
1.2	Feststellung der Beschlussfähigkeit und der Ordnungsmäßigkeit der Ladung	-
2	Behandlung der öffentlichen TOPs	
2.1	Bestätigung der Niederschrift der letzten Sitzung (öffentlicher Teil)	-
2.2	Informationen der Verwaltung (öffentlicher Teil)	-
2.3	Bestätigung der Tagesordnung (öffentlicher Teil)	-
2.4	Antrag der Fraktion IG BfK: Selbstreflexion und Selbstverständnis	2020106/2
2.5	Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2019 per 01.07.2020	2020111/1
2.6	Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2020 per 01.07.2020	2020112/1
2.7	Anfragen und Anregungen (öffentlicher Teil)	-
3	Behandlung der nichtöffentlichen TOPs	
3.1	Bestätigung der Niederschrift der letzten Sitzung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.2	Informationen der Verwaltung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.3	Bestätigung der Tagesordnung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.4	Anfragen und Anregungen (nichtöffentlicher Teil)	-

Protokolltext

1 Eröffnung

1.1 Einwohnerfragestunde

keine Wortmeldung

1.2 Feststellung der Beschlussfähigkeit und der Ordnungsmäßigkeit der Ladung

StRin Zerrenner stellt die Beschlussfähigkeit mit 8 anwesenden Mitgliedern fest. **StR Gahler** gibt zur Ordnungsmäßigkeit der Ladung an, keine Einladung und auch kein Protokoll und keine Niederschrift der letzten Sitzung erhalten zu haben. **Frau Pennewitz** klärt dies im Ratsbüro.

2 Behandlung der öffentlichen TOPs

2.1 Bestätigung der Niederschrift der letzten Sitzung (öffentlicher Teil)

StR Heeg weist darauf hin, dass bei der Niederschrift zu TOP 2.3 zum Antrag von **StR Gahler** die Ja-Stimmen fehlen.

Weiterhin stellt **StR Heeg** zu TOP 2.4 dar, dass in der Niederschrift lediglich das Abstimmungsergebnis vermerkt ist. Es fehlt der Beschlusstext. Gleiches trifft für den TOP 2.5 zu. **Frau Pennewitz** sichert eine Änderung der Niederschrift zu und stellt sie dann im nächsten Rechnungsprüfungsausschuss erneut zur Abstimmung.

2.2 Informationen der Verwaltung (öffentlicher Teil)

keine Informationen

2.3 Bestätigung der Tagesordnung (öffentlicher Teil)

Der Tagesordnung wird einstimmig zugestimmt.

2.4 Antrag der Fraktion IG BfK: Selbstreflexion und Selbstverständnis

StR Stahl erläutert kurz in den Inhalt des TOP und verweist auf die beratende Funktion des Rechnungsprüfungsausschusses nach der Hauptsatzung. Nach seinen Vorstellungen soll der Rechnungsprüfungsausschuss zukünftig mit mehr Aufgaben betraut werden, um einen Mehrwert und mehr Unterstützung für die Verwaltung und andere Ausschüsse des Stadtrates bieten zu können. Dem wird der Rechnungsprüfungsausschuss noch nicht gerecht. Zu den Aufgaben dieses Ausschusses zählt nicht nur die Prüfung der Rechnungsdaten und Bilanzen, sondern beispielsweise auch die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung, deren Organisationsstrukturen und Eigenbetriebe und die Prüfung des Anlagevermögens. Dies erfolgte bisher nach seiner Meinung nicht. Der Rechnungsprüfungsausschuss sollte für sich Aufgaben und Schwerpunkte für die künftige Arbeit definieren. Er fordert, dass der Rechnungsprüfungsausschuss nicht nur informiert wird sondern auch seiner beratenden Funktion mehr gerecht wird. Weiterhin hinterfragt er auch die Wertigkeit des Rechnungsprüfungsamtes in der Stadtverwaltung.

StRin Rosenkranz verweist darauf, dass neue Aufgabenschwerpunkte für den

Rechnungsprüfungsausschuss sich erst nach Vorlage z.B. aller Jahresabschlüsse oder der Abschreibungsverzeichnisse der vergangenen Jahre ergeben können. Im Übrigen erhalten alle Stadträte die Unterlagen zum Rechnungsprüfungsausschuss und können sich damit über die Arbeit dieses Ausschusses informieren.

Frau Pennewitz antwortet, dass andere Aufgaben des Rechnungsprüfungsamtes in letzter Zeit der Prüfung der Eröffnungsbilanz als vordringlichste Aufgabe zurückstehen mussten. Jetzt steht als Schwerpunkte die Prüfung der Jahresabschlüsse an. Erst danach kann das Rechnungsprüfungsamt seine anderen Aufgaben sicherstellen.

StR Schönemann sieht vor allem die Fraktionen des Stadtrates gefordert, um die Bedeutung des Rechnungsprüfungsausschusses zu erhöhen. Er fordert auch mehr Beteiligung der Ausschussmitglieder ein.

StR Heeg betont, dass nur der Ausschuss selbst durch Anträge an die Verwaltung die Mitwirkung des Rechnungsprüfungsausschusses verbessern kann.

2.5 Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2019 per 01.07.2020

Frau Rösler-Stautz erläutert, auf Anfrage des **StR Heeg** im letzten Ausschuss, den jetzigen Stand der Ergebnisrechnung 2019 und insbesondere die Verschlechterung des Jahresergebnisses im Vergleich zum Stand 01.04.2020 durch die Bildung der Rückstellung für die Kreisumlage des Jahres 2021.

StR Heeg führt aus, dass mit der Eröffnungsbilanz im vergangenen Stadtrat Wertfeststellungen beschlossen wurden, die wiederum zu Abschreibungen führen. Er fragt an, ob es bereits Erkenntnisse gibt, wie sich die Bilanzzahlen auf die Abschreibungen bis in das Jahr 2019 auswirken. **Frau Rösler-Stautz** antwortet, dass dies in der Kürze der Zeit noch nicht möglich war. Dazu müssen die Daten der Eröffnungsbilanz nachbearbeitet werden und in die Anlagenbuchhaltung überführt werden.

StRin Rosenkranz fragt an, wer die Höhe der Rückstellung für die Kreisumlage beschlossen hat. **Frau Rösler-Stautz** führt dazu aus, dass kein separater Beschluss notwendig ist und die Rückstellungsbildung zum Jahresabschluss gehört.

Frau Nater erhielt auf Nachfrage Erläuterungen zur Arbeitsweise bei der Übertragung der Daten in das Anlagenbuchhaltungsprogramm.

StR Stahl möchte zum Thema Rückstellungsbildung Auskunft darüber, welche konkrete gesetzliche Verpflichtung zur Bildung von Rückstellungen führt bzw. auf welcher Grundlage, z.B. neue Erkenntnisse, dies erfolgt. Er fragt weiterhin an, ob dann auch für die Jahre 2012 und 2013 Rückstellungen gebildet werden müssen. **Frau Rösler-Stautz** antwortet dazu, dass die gesetzliche Verpflichtung besteht, im Rahmen der Jahresabschlüsse zu prüfen, ob die Voraussetzungen für die Bildung von Rückstellungen erfüllt werden und dies unabhängig von der jeweiligen Haushaltssituation. Weiterhin führt sie aus, dass im Landtag zurzeit über den Entwurf eines Runderlasses zur Erleichterung von Jahresabschlüssen beraten wird. Demnach müssten Rückstellungen nicht zwingend gebildet werden. In Bezug auf die Jahresabschlüsse 2012 und 2013 wird dieser Runderlass abgewartet.

StR Stahl hat konkreten Erläuterungsbedarf bzw. Anmerkungen zu nachfolgenden Ertrags- und Aufwandskonten:

432100 Seit Ende 2012 besteht die Pflicht, Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) zu bilden.

Frau Rösler-Stautz: Im Zusammenhang mit Prüfung der Eröffnungsbilanz wurde festgestellt, dass man nicht zur Bildung von RAP verpflichtet ist.

Frau Pennewitz: Der Verzicht zur Bildung von RAP für Friedhofsgebühren gem. Runderlass des Ministeriums für Inneres und Sport, gilt nur für die Eröffnungsbilanz. Für alle folgenden Jahre sind RAP zu bilden. Gemäß Bewertungsrichtlinie der Stadt Köthen sind aber RAP nur für Einzelfälle ab 2.000 € zu bilden.

446101 Da keine Rückerstattungen erfolgten, kann diese Position entfallen.

- 454100 Wieso in Eröffnungsbilanz negative Buchwerte?
Frau Rösler-Stautz: Dies ergibt sich aus Änderungen der Bilanzwerte i.R.d. Eröffnungsbilanz. Es erfolgte eine Korrektur der Bewertung der zu veräußernden Grundstücke, welche Grundlage für die Haushaltsplanung war.
- 454200 Planerfüllung aktuell -176,99%, 100% ist aber der höchstmögliche Wert.
Frau Rösler-Stautz: Die Prozentangabe ist fehlerhaft.
- 537200 Es sollten generell Rückstellungen gebildet werden, wenn Gesetz dies erfordert.
- 547100 Wie wurde die Bewertung zum 01.01.2012 vorgenommen?
Frau Rösler-Stautz: Auch hier erfolgte im Rahmen der Prüfung durch das RPA eine Korrektur der Bewertung i.R.d. Eröffnungsbilanz. Bei der Haushaltsplanung wurde von Buchverlusten ausgegangen, die aufgrund der Korrekturen nicht entstanden sind.
- 571100 Sind dies die 7,99% die der Oberbürgermeister im letzten Stadtrat als Position dargestellt hat? Sind dies die 3,5 Mio. € in der Ergebnisrechnung? Wie werden die Abschreibungen sich entwickeln?
Frau Rösler-Stautz: Die Angaben des Oberbürgermeisters im Stadtrat waren Planzahlen für 2021, kein Bezug zu 2019. Wie bereits schon dargestellt, sind die Abschreibungswerte noch nicht überarbeitet. Anschaffungen ab 2012 sind aber bereits fortgeschrieben. Der Anfangsbestand an Abschreibungen ist noch nicht korrekt, wurde aber auch bereits fortgeschrieben.

StR Schönemann hinterfragt, ob die Verwaltung bereits eine Prognose zur Abschreibungssumme abgeben kann. **Frau Rösler-Stautz** verneint dies.

2.6 Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2020 per 01.07.2020

Frau Rösler-Stautz erläutert den Inhalt der Informationsvorlage. Vor Beginn der Sitzung wurde ein Austauschblatt "Ergebnisrechnung 2020 – Prognose per 01.07.2020" ausgereicht. In der Vorlage wurde mit -6.326,64 € ein fehlerhafter Wert für die Ergebnisprognose angegeben. Richtig sind -326,64 € aus der Ergebnisrechnung mit Sachkonten (Langform).

StR Heeg wies auf eine fehlerhafte Angabe in der Ertragsart 414701 hin. Hier müsste das Ergebnis zum Stand 01.07.2020 auch als Ergebnis Hochrechnung angegeben werden.

StR Stahl merkte an, dass die Position 22 in der Kurzform der Ergebnisrechnung noch völlig fiktiv ist. Er fragte in diesem Zusammenhang an, ob mit Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren zu rechnen ist? **Frau Rösler-Stautz** verwies darauf, dass auch für zurückliegende Jahre seit 2012 Jahresergebnisprognosen jährlich Bestandteil des Haushaltskonsolidierungskonzeptes sind. Auch dazu wird in der Präsentation des Oberbürgermeisters am 06.10.2020 eingegangen. Es wurden in vergangenen Jahren Defizite erwirtschaftet. Nach Beschluss des Stadtrates werden negative Jahresabschlüsse mit dem Eigenkapital verrechnet und müssen nicht nachträglich in folgenden Jahren erwirtschaftet werden.

StR Stahl wünscht dazu nachrichtlich Informationen in der Ergebnisprognose, wie sich negative Jahresabschlüsse auf das Eigenkapital auswirken. **Frau Rösler-Stautz** merkt dazu an, dass die Ergebnisprognose keine Bilanzprognose ist.

StR Stahl hinterfragt die Erläuterung zur Ertragsart 432100. **Frau Rösler-Stautz** erläutert, dass bedingt durch den erhöhten Arbeitsaufwand zur Überwachung der Corona-Bestimmungen das Ordnungsamt die Parkscheinautomaten nicht geleert hat und in vollständig gefüllte Automaten kein Münzeinwurf möglich war.

StR Stahl fragt zur Ertragsart 442100, ob Familienstammbücher zu den Vorräten gehören?

Frau Rösler-Stautz bejaht dies.

StRin Rosenkranz hinterfragt die Auswirkung der Corona-Pandemie auf die Entwicklung

der Gewerbesteuer. **Frau Rösler-Stautz** gibt dazu an, dass die Stadt durch Corona ca. 632.000 € weniger Gewerbesteuer vereinnahmt hat.

2.7 Anfragen und Anregungen (öffentlicher Teil)

StR Heeg erfragt den Stand der Einführung der Prüfsoftware und den Arbeitsplan des Rechnungsprüfungsamtes bis zur Prüfung Jahresabschluss 2012. **Frau Pennewitz** gibt dazu an, dass die Software im letzten Quartal 2020 eingerichtet wird und das Ausschreibungsverfahren für die Beschaffung von Ergänzungsmodulen durchgeführt wurde. Im Dezember sind zur neuen Software zwei Schulungstage für die Mitarbeiter des Rechnungsprüfungsamtes eingeplant. Zur zweiten Anfrage gibt sie an, dass bis Ende 2020 die Prüfung der Verwendungsnachweise von 3 Sanierungsprogrammen Priorität hat. Auf Nachfrage von **StR Heeg** gibt sie an, dass die Prüfungen vom Grundsatz her verwaltungsintern sind. Bei Zustimmung würde sie aber ein Prüfergebnis im Ausschuss vorstellen. **StRin Zerrenner** stellte dies nachfolgend zur Abstimmung.

Abstimmungsergebnis: 6 / 1 / 1 (Ja/Nein/Enthaltung)

StR Stahl fragte nach, ob die Aussetzung der Prüftätigkeit des Rechnungsprüfungsamtes aufgehoben wurde. **Frau Pennewitz** gab an, dass die Aussetzung bis 30.08.2020 befristet war und nicht verlängert wurde. Weiterhin regt **StR Stahl** an, dass die Mittelanmeldungen im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung für das Rechnungsprüfungsamt im Ausschuss vorgestellt werden. **Frau Pennewitz** wird im kommenden Ausschuss die Planung für den Haushalt 2021 vorstellen und auch zukünftig im Vorfeld so verfahren.

Auf Nachfrage von **StR Stahl** zum Protokollführer, antwortet **StRin Zerrenner**, dass Herr Friedrich das Protokoll führt.

Ende öffentlicher Teil: 20:19 Uhr

Tagesordnung der 6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschuss am 29.09.2020

TOP	Betreff	BV-Nr.
1	Eröffnung	
1.1	Einwohnerfragestunde	-
1.2	Feststellung der Beschlussfähigkeit und der Ordnungsmäßigkeit der Ladung	-
2	Behandlung der öffentlichen TOPs	
2.1	Bestätigung der Niederschrift der letzten Sitzung (öffentlicher Teil)	-
2.2	Informationen der Verwaltung (öffentlicher Teil)	-
2.3	Bestätigung der Tagesordnung (öffentlicher Teil)	-
2.4	Antrag der Fraktion IG BfK: Selbstreflexion und Selbstverständnis	2020106/2
2.5	Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2019 per 01.07.2020	2020111/1
2.6	Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2020 per 01.07.2020	2020112/1
2.7	Anfragen und Anregungen (öffentlicher Teil)	-
3	Behandlung der nichtöffentlichen TOPs	
3.1	Bestätigung der Niederschrift der letzten Sitzung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.2	Informationen der Verwaltung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.3	Bestätigung der Tagesordnung (nichtöffentlicher Teil)	-
3.4	Anfragen und Anregungen (nichtöffentlicher Teil)	-

2.4

Antrag der Fraktion IG BfK:

Selbstreflexion und Selbstverständnis

Stadt Köthen (Anhalt)

Der Oberbürgermeister

Information

2020106/2 (II)

Dezernat: OB	aktuelles Gremium Rechnungsprüfungsausschuss	Sitzung am: 29.09.2020 TOP: 2.4
Amt: Ratsbüro	öffentlich ja	Vorlagen-Nr.: 2020106/2 (II)
	Az.:	erstellt am: 21.08.2020

Betreff

Antrag der Fraktion IG BfK: Selbstreflexion und Selbstverständnis

Beratungsfolge

Nr.	Gremium	Ist-Termin	Ergebnis
1	01.09.2020: Rechnungsprüfungsausschuss	01.09.2020	
2	29.09.2020: Rechnungsprüfungsausschuss	29.09.2020	

Beschlussentwurf

-

Gesetzliche Grundlagen:

-

Darlegung des Sachverhalts / Begründung

siehe Anlage



IG BfK - TOP-Antrag - RPA 2020-001-0 - Selbstreflexion und Selbstverständnis.pdf



Antrag 14.9.2020.pdf

IG Bürger für Köthen (Anh.) & Umg.

~ Fraktion im Stadtrat der Stadt Köthen (Anhalt) ~

Hartmut Stahl, Mitgl. d. Fraktion IG „Bürger für Köthen (Anh.) & Umg.“,
Marktstraße 1 - 3, 06366 Köthen (Anhalt)

Stadt Köthen
- Ratsbüro -
Marktstraße 1 - 3

06366 Köthen (Anhalt)

Postanschrift:
Bernhard-Kellermann-Straße 6 i
06366 Köthen (Anhalt)

Tel: 03496/309 93 93
Fax: 03496/309 93 94
E-Mail: IG-BfK-Fraktion@web.de

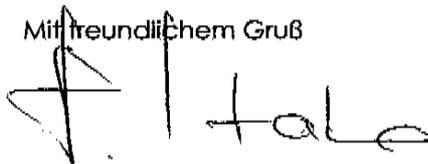
Köthen, 14. September 2020

Rechnungsprüfungsausschuss des Stadtrates Köthen - Antrag auf einen Tagesordnungspunkt vom 20.08.2020 -

Sehr geehrte Damen und Herren,

in der Sache wird beantragt, den Antrag auf einen Tagesordnungspunkt „RPA 2020-001-0 – Selbstreflexion und Selbstverständnis“ vom 20. August 2020 unverändert auf die nächste Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses zu setzen.

Mit freundlichem Gruß



Hartmut Stahl

Antrag auf einen Tagesordnungspunkt

Einreichungsfrist 14 Tage vor der Sitzung

§ 43 Abs. 3 S. 1 KVG i.V.m. § 2 Abs. 2 Geschäftsordnung

Antragsteller: H. Stahl - Fraktion "IG BfK"

für Gremium:

- Stadtrat
- Hauptausschuss
- Bau-, Sanierungs- und Umweltausschuss
- Sozial- und Kulturausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Heimausschuss

Betreff des Tagesordnungspunktes: Selbstreflexion und Selbstverständnis

Beschlussentwurf: 1 Jahr RPA - Selbstreflexion der Ausschussmitglieder sowie Diskussion und Meinungsbildung zum Selbstverständnis des Ausschusses

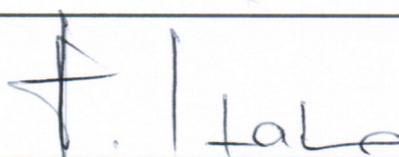
ggfs. Gesetzliche Grundlagen: _____

Begründung: siehe Seite 2

Haushaltsmittel erforderlich: ja nein

Höhe (geschätzt): _____

Deckungsvorschlag: _____

Datum: 20. August 2020 **Unterschrift:** 

Antrag bitte unterschrieben einreichen sowie elektronisch zur Weiterbearbeitung an ratsbuero@koethen-stadt.de senden.

Begründung: (Darlegung des Sachverhaltes)

1 Jahr RPA der neuen Legislaturperiode und der Stabwechsel im Vorsitz des Ausschusses werden zum Anlass genommen, die Erwartungshaltungen der Ausschussmitglieder an das Wirken im Ausschuss und die bislang verlaufene Ausschussarbeit zu reflektieren (Selbstreflexion) sowie das Selbstverständnis des Ausschusses zu diskutieren und zu definieren (Aufgaben und Ziele). Als Ergebnis soll eine Art "Kleines Leitbild" für den Ausschuss sowie einige Aufgabenschwerpunkte für die kommenden Sitzungen sowohl mit sachlichen als auch zeitlichen Zielstellungen stehen.

Der Ausschuss hat bislang vier Sitzungen durchgeführt. Im Wesentlichen standen dabei nur Vorlagen zu den Themenfeldern

- vorläufige Ergebnisrechnung 2019 bzw. 2020,
 - Stand der Erarbeitung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 und
 - Betriebskostenabrechnung der Sportvereine einschließlich Sportstättenkonzept
- auf der Tagesordnung, zudem alle ausschließlich informativ. Abschließende Ergebnisse können in keiner einzigen Sache präsentiert werden; allen- und bestenfalls sind nur Teilschritte zu verzeichnen. Dies ist eindeutig zu wenig und wird der eigentlichen Bedeutung eines Ausschusses des Stadtrates nicht gerecht.

Zwar handelt es bei dem RPA um einen beratenden Ausschuss, d. h. alle behandelten bzw. erarbeiteten Beschlusslagen bedürfen der abschließenden Behandlung eines beschließenden Ausschusses oder/und des Stadtrates. Bislang ist jedoch kein einziges Mal eine Weiterleitung eines Arbeitsergebnisses oder einer Beschlussempfehlung erfolgt. Dabei obliegt dem Ausschuss die Prüfung des Kernstückes der kommunalen Selbstverwaltung - der Haushalt mit all seinen Facetten, Ausprägungen und Auswirkungen.

Daraus leitet sich auch der Name des Ausschusses ab; der Wahrnehmung des übertragenen Wirkungskreises und des Prüfungsauftrages ist der Ausschuss jedoch bislang nicht im gebotenen Umfang und mit der nötigen Effizienz nachgekommen.

Dem soll nun in einem ersten Schritt mit dem Tagesordnungspunkt entgegengewirkt werden. Das mit dem Antrag angestrebte Ergebnis sollte der Ausschuss spätestens in der nächsten Sitzung beschließen.



2.5

Information zur vorläufigen
Ergebnisrechnung des Haushaltes 2019
per 01.07.2020

Stadt Köthen (Anhalt)

Der Oberbürgermeister

Informationsvorlage

2020111/1

Dezernat: OB	aktuelles Gremium Rechnungsprüfungsausschuss	Sitzung am: 29.09.2020 TOP: 2.5
Amt: Amt 20	öffentlich ja	Vorlagen-Nr.: 2020111/1
	Az.:	erstellt am: 04.09.2020

Betreff

**Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2019 per
01.07.2020**

Beratungsfolge

Nr.	Gremium	Ist-Termin	Ergebnis
1	29.09.2020: Rechnungsprüfungsausschuss	29.09.2020	

Mitzeichnungspflicht

Person	Unterschrift	Datum
Bernd Hauschild		21.09.2020

Beschlussentwurf

Gesetzliche Grundlagen:

Darlegung des Sachverhalts / Begründung

In der Anlage befinden sich programmerzeugte Ausdrücke zur vorläufigen Ergebnisrechnung 2019 mit Stand 01.07.2020.

Danach beträgt das Ergebnis aktuell 6.405.324,96 €.

Um eine Aussage zum voraussichtlichen Endjahresergebnis treffen zu können, wurden in der Prognose / Hochrechnung die vorläufigen Ergebniszahlen per 01.07.2020 zugrunde gelegt. Dabei wurden weiterhin Sachverhalte erfasst, die programmtechnisch noch nicht gebucht sind, von denen aber die Kenntnis besteht, dass diese die Ergebnisrechnung noch beeinflussen werden (u.a. Abschreibungen oder Erträge aus der Auflösung von Sonderposten).

Nach jetzigem Stand würde sich das Jahresergebnis auf 4.023.378,87 € reduzieren, aber immer noch einen deutlichen Überschuss ausweisen. Die Verbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz beträgt 2.612.942,29 €.

Die aufgestellte Ergebnisrechnungsprognose 2019 ist ebenso als Anlage beigefügt.

Mit Stand zum 01.04.2020 betrug das voraussichtliche Jahresergebnis noch 5.428.293,52 €. Die Verschlechterung des Jahresergebnisses in Höhe von 1.404.914,65 € entspricht hauptsächlich einer noch in 2019 zu bildenden Rückstellung für die Kreisumlage des Jahres 2021 in Höhe von 1.401.700 €.

Da nach derzeitigem Stand keine weiteren gravierenden Änderungen zur derzeitigen Prognose des Jahresergebnisses 2019 zu erwarten sind, sind aus Sicht der Verwaltung weitere quartalsmäßige Berichterstattungen entbehrlich.



ErgR kurz Stand 01.07.2020.pdf



ErgR mit SK Stand 01.07.2020.pdf



ErgR2019kurz.pdf



ErgR2019SK (002).pdf

Ergebnisrechnung 2019 - Prognose per 01.07.2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Haushaltsplan	Fortge- schriebener Ansatz 2019	Ergebnis Stand 01.07.2020	Ergebnisprognose	Plan/Prognose- Vergleich
		2018	2019				
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.509.206,90	18.368.900,00	18.368.900,00	20.063.537,62	20.063.537,62	1.694.637,62
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.774.657,64	16.117.200,00	16.153.862,77	16.104.238,68	16.104.238,68	-49.624,09
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.430.154,83	3.262.300,00	3.264.004,00	3.328.655,08	3.328.655,08	64.651,08
05 +	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.816.025,37	1.833.400,00	1.854.566,79	1.565.054,81	1.840.382,81	-14.183,98
06 +	sonstige ordentliche Erträge	1.471.346,70	3.297.400,00	3.297.435,00	957.922,00	3.377.225,91	79.790,91
07 +	Finanzerträge	104.102,26	128.000,00	128.000,00	204.584,36	204.584,36	76.584,36
08 +	aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 =	Ordentliche Erträge	40.105.493,70	43.007.200,00	43.066.768,56	42.223.992,55	44.918.624,46	1.851.855,90
10	Personalaufwendungen	14.606.584,30	15.924.200,00	15.341.797,28	14.609.460,46	14.609.460,46	-732.336,82
11 +	Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
12 +	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.302.538,18	7.657.900,00	7.904.962,86	6.857.779,14	6.857.779,14	-1.047.183,72
13 +	Transferaufwendungen	14.486.068,84	12.724.200,00	12.898.523,39	12.833.926,79	14.235.626,79	1.337.103,40
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138.189,71	1.615.600,00	1.701.437,73	1.255.600,19	1.500.478,19	-200.959,54
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	532.803,62	331.900,00	300.110,72	261.952,01	261.952,01	-38.158,71
16 +	bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.509.500,00	3.509.500,00	0,00	3.430.000,00	-79.500,00
17 =	Ordentliche Aufwendungen	37.066.184,65	41.768.300,00	41.661.331,98	35.818.718,59	40.895.296,59	-766.035,39
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.039.309,05	1.238.900,00	1.405.436,58	6.405.273,96	4.023.327,87	2.617.891,29
19	außerordentliche Erträge	0,00	5.000,00	5.000,00	51,00	51,00	-4.949,00
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	5.000,00	5.000,00	51,00	51,00	-4.949,00
22	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21) einschließlich Ermächtigungsübertragungen aus 2018	3.039.309,05	1.243.900,00	1.410.436,58	6.405.324,96	4.023.378,87	2.612.942,29
				49.889,19			

Erläuterungen:

Fortgeschriebener Ansatz lt. RdErl MI = Planansatz 2019 unter Berücksichtigung von Nachtrag, Ermächtigungsübertragungen (aus 2018: 49.889,19 €) und über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Erträge.

Da künftig für die Jahresrechnung ein Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz erfolgen muss (nicht mit dem Haushaltsplanansatz), erfolgte auch in der Hochrechnung jeweils ein Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz.

In der Anlage ist eine detailliertere Auflistung der Jahresrechnungsprognose nach Sachkonten enthalten.

Die größte Abweichung gegenüber der Prognose zum Stand 01.04.2020 ergibt sich im Bereich der Transferaufwendungen, hier: Kreisumlage. Es wurde im Bereich der Ergebnisprognose eine Rückstellung i.H.v. 1.401.700 € hinzu gerechnet. Diese Rückstellung wird für die Kreisumlage 2021 benötigt.

Ergebnisrechnungsprognose 2019 - Stand 01.07.2020 --> Darstellung Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9
01 Steuern und ähnliche Abgaben	17.509.206,90	18.368.900,00	18.368.900,00	20.063.537,62	1.694.637,62	109,23	20.063.537,62	1.694.637,62	109,23
401100 Grundsteuer A	204.668,27	205.000,00	205.000,00	212.282,49	7.282,49	103,55	212.282,49	7.282,49	103,55
401200 Grundsteuer B <i>(aufgrund von Nachbewertungen in 2017 waren die Auswirkungen der Hebesatzerhöhung aus 2017 nicht vollständig planbar)</i>	3.127.079,34	3.070.000,00	3.070.000,00	3.141.233,12	71.233,12	102,32	3.141.233,12	71.233,12	102,32
401300 Gewerbesteuer <i>(schlecht planbar, da abhängig vom wirtschaftlichen Erfolg der Gewerbetreibenden, Nachveranlagung von Geschäftsjahren)</i>	5.949.587,97	6.301.200,00	6.301.200,00	8.009.258,94	1.708.058,94	127,11	8.009.258,94	1.708.058,94	127,11
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>(Verringerung aufgrund aktueller Meldungen des Statistischen Landesamtes)</i>	5.997.650,47	6.386.700,00	6.386.700,00	6.281.338,74	-105.361,26	98,35	6.281.338,74	-105.361,26	98,35
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>(Verringerung aufgrund aktueller Meldungen des Statistischen Landesamtes)</i>	1.868.014,01	2.091.000,00	2.091.000,00	2.077.928,45	-13.071,55	99,37	2.077.928,45	-13.071,55	99,37
403100 Vergütungssteuer <i>(überwiegende Teil ist der Automatenbesteuerung zuzurechnen, Spielverhalten nicht vorhersehbar)</i>	224.739,41	180.000,00	180.000,00	196.043,40	16.043,40	108,91	196.043,40	16.043,40	108,91
403200 Hundesteuer <i>(Erträge nicht genau planbar - natürliche Fluktuation und Neuanschaffung)</i>	137.467,43	135.000,00	135.000,00	145.452,48	10.452,48	107,74	145.452,48	10.452,48	107,74
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.774.657,64	16.117.200,00	16.153.862,77	16.104.238,68	-49.624,09	99,69	16.104.238,68	-49.624,09	99,69
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	10.197.484,00	10.845.000,00	10.845.000,00	10.845.094,00	94,00	100,00	10.845.094,00	94,00	100,00
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.784.461,00	1.791.200,00	1.791.200,00	1.791.297,00	97,00	100,01	1.791.297,00	97,00	100,01
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund <i>(die Mindererträge ergeben sich hauptsächlich aus der nicht vereinnahmten Kostenerstattung vom Bund zu den Personalkosten des Klimaschutzmanagers in Höhe von 18.500 €; die Beantragung der Fördermittel erfolgte frühzeitig und fristgerecht, durch die lange Bearbeitungszeit der Bewilligungsbehörde verschob sich die Einsatzzeit des Klimaschutzmanagers jedoch ins Folgejahr 2020)</i>	3.368,57	132.800,00	133.241,00	108.741,00	-24.500,00	81,61	108.741,00	-24.500,00	81,61
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	950.721,19	144.000,00	171.480,57	109.080,57	-62.400,00	63,61	109.080,57	-62.400,00	63,61

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
	<i>(hauptsächlich begründen sich die Mindererträge durch zurückgegebene bewilligte Fördermittel in Höhe von 41.600 € für den Rückbau des Wohnblocks der WGK in der Adolf-Kolping-Straße 13-19; hier war ursprünglich der Rückbau des gesamten Blocks mit 56 Wohneinheiten beantragt; jedoch erfolgt nunmehr nur ein teilweiser Rückbau (24 Wohneinheiten) - eine eventuelle Austauschmaßnahme gab es nicht und somit wurden bewilligte Mittel der Jahre 2018 (anteilig), 2019 und 2020 zurückgegeben und nicht abgerufen)</i>									
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(geringere Bezuschussung des Landkreises zum Streetwork/Jugendprojekte aufgrund der Beendigung des Arbeitsverhältnisses der Streetworkerin zum 31.03.2019 (ca. 24.000 € weniger); die übrige Verringerung ergibt sich aus veränderten Zuschusszahlungen des Landkreises für die Kitas und Horte aufgrund der erfolgten tatsächlichen Belegung)</i>	2.815.865,69	3.197.200,00	3.199.499,95	3.170.005,56	-29.494,39	99,08	3.170.005,56	-29.494,39	99,08
414400	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	k. A.; überplan	4.000,00	4.000,00	k. A.; überplan
414600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.557,70	0,00	150,00	150,00	0,00	100,00	150,00	0,00	100,00
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen Öffentlichen Sonderrechnungen	1.780,00	0,00	1.130,00	1.130,00	0,00	100,00	1.130,00	0,00	100,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen <i>(für den erfolgten Abriss der Brücke Arensdorf konnte eine Zuschusszahlung der Deutschen Bahn in Höhe von 64.438,55 € vereinnahmt werden)</i>	0,00	0,00	0,00	64.438,55	64.438,55	k. A.; überplan	64.438,55	64.438,55	k. A.; überplan
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	14.389,49	7.000,00	11.181,25	7.642,00	-3.539,25	68,35	7.642,00	-3.539,25	68,35
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.030,00	0,00	980,00	2.660,00	1.680,00	100,00	2.660,00	1.680,00	100,00
03 + Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.430.154,83	3.262.300,00	3.264.004,00	3.328.655,08	64.651,08	101,98	3.328.655,08	64.651,08	101,98
431100	Verwaltungsgebühren <i>(u. a. erhöhte Baugenehmigungsgebühren von ca. 44.500 € (z.B. Erweiterung/Sanierung Sprach-Kita "Löwenzahn", Energetische Sanierung/Erweiterung Sekundarschule Völkerfreundschaft), aber auch verminderte Verwaltungsgebühren im Bereich des Einwohnermeldewesens von ca. 24.500 €)</i>	342.850,58	360.600,00	360.600,00	382.306,40	21.706,40	106,02	382.306,40	21.706,40	106,02
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.087.304,25	2.688.800,00	2.690.504,00	2.946.348,68	255.844,68	109,51	2.946.348,68	255.844,68	109,51

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
432101	<i>(hauptsächlich handelt es sich hier um ca. 169.600 € erhöhte Erträge im Bereich der Grabstellen- und Bestattungsgebühren - geplant war in diesem Bereich eine Abgrenzung im Rahmen der Bildung passiver Rechnungsabgrenzungsposten, welche nun aber nicht vorgenommen wird, da auch bereits in der EÖB keine entsprechende Passivierung erfolgt (siehe auch Erläuterung zum folgenden SK 432101); die weiteren Mehrerträge ergeben sich hauptsächlich aus veränderten und in der Gesamtbetrachtung erhöhten Kostenbeiträgen der Eltern für die Kitas und Horte) Erträge aus Benutzungsgebühren (hier handelt es sich im Produkt "Friedhöfe betreiben" um nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten (p RAP); im Rahmen der EÖB wurde entschieden, passive Rechnungsabgrenzungsposten nicht zu passivieren; damit entfallen diesbezügliche Erträge aus der Auflösung von p RAP zu den Grabstellen- und Bestattungsgebühren - dafür erfolgt jedoch auch keine Abgrenzung / Verringerung im SK 432100 Benutzungsgebühren; so dass in der Gesamtbetrachtung beider SK keine Haushaltsverschlechterung erkennbar ist)</i>	0,00	212.900,00	212.900,00	0,00	-212.900,00	0,00	0,00	-212.900,00	0,00
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und	1.816.025,37	1.833.400,00	1.854.566,79	1.565.054,81	-289.511,98	84,39	1.840.382,81	-14.183,98	99,24	
441100	Erträge aus Mieten und Pachten <i>(Mieten und Pachten der Garagen fielen höher aus, da diese nicht wie geplant veräußert wurden)</i>	234.040,35	177.600,00	177.600,00	214.028,83	36.428,83	120,51	214.028,83	36.428,83	120,51
442100	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (einschl. geringwertige Wirtschaftsgüter)	12.770,25	6.700,00	8.291,15	7.868,65	-422,50	94,90	7.868,65	-422,50	94,90
446101	Rückerstattung privater Telefongebühren	134,46	500,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
446102	Ersatzleistungen für Schadensfälle <i>(nicht planbare Erträge)</i>	12.574,12	6.200,00	6.200,00	22.181,22	15.981,22	357,76	22.181,22	15.981,22	357,76
446103	Rückerstattung Künstlersozialabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
446150	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <i>(nicht planbare Rückerstattung von Versorgungsträgern nach den jeweiligen Endabrechnungen)</i>	74.312,95	37.500,00	37.540,31	81.559,95	44.019,64	217,26	81.559,95	44.019,64	217,26
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	12.121,83	16.500,00	18.857,46	18.857,46	0,00	100,00	18.857,46	0,00	100,00
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land <i>(bei den Mindererträgen handelt es sich hauptsächlich um nicht vereinnahmte Fördermittel in Höhe von 64.000 € im Rahmen des integrierten Wirtschaftsförderungskonzeptes; 47.700 € konnten dafür jedoch bereits im Jahr 2020 vereinnahmt werden)</i>	59.837,33	119.600,00	120.254,81	69.440,54	-50.814,27	57,74	69.440,54	-50.814,27	57,74

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch ausstehende Erträge im Rahmen der Ausgleichszahlungen vom Land für die Geschwisterermäßigungen im Kita-Bereich in Höhe von 275.328 €, das sind 135.428 € erhöhte Erträge gegenüber dem Plan, Mindererträge in Höhe von 210.547,86 € ergeben sich aus jedoch im Bereich der Kostenerstattungen des Jugendamtes bzw. der Gemeinden im Kita- und Hortbereich)</i>	1.219.256,68	1.266.800,00	1.266.800,00	921.744,39	-345.055,61	72,76	1.197.072,39	-69.727,61	94,50
448300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	687,50	0,00	0,00	3.258,85	3.258,85	k. A.; überplan	3.258,85	3.258,85	k. A.; überplan
448400	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich <i>(die Mehrerträge ergeben sich ausschließlich aus Rückerstattungen im Rahmen von Mutterschaften)</i>	48.082,18	44.100,00	44.100,00	95.423,50	51.323,50	216,38	95.423,50	51.323,50	216,38
448500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.462,23	1.000,00	1.000,00	3.071,48	2.071,48	307,15	3.071,48	2.071,48	307,15
448600	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>(ein Betrag von ca. 7.500 € (Wahlkostenerstattung durch den Landkreis) musste auf das korrekte Sachkonto umgebucht werden (448200) und damit verringert sich hier das Ergebnis entsprechend)</i>	15.758,90	20.600,00	20.600,00	13.020,00	-7.580,00	63,20	13.020,00	-7.580,00	63,20
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen <i>(hauptsächlich begründen sich die Mindererträge durch verringerte Kostenerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen im Bereich der Bauordnung in Höhe von ca. 28.900 €; der entsprechende Aufwandsansatz weist ebenso eine Minderung von ca. 20.700 € aus, was wiederum bedeutet, dass nicht für alle Ersatzvornahmen entsprechende Erträge vereinnahmt werden konnten)</i>	16.456,48	36.800,00	42.198,06	10.153,21	-32.044,85	24,06	10.153,21	-32.044,85	24,06
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen <i>(hauptsächlich ergeben sich hier die Mindererträge auch aus verringerte Kostenerstattungen für durchgeführte Ersatzvornahmen im Bereich des Ordnungsamtes in Höhe von ca. 8.200 €)</i>	106.530,11	99.500,00	110.625,00	104.446,73	-6.178,27	94,42	104.446,73	-6.178,27	94,42
06 + sonstige ordentliche Erträge		1.471.346,70	3.297.400,00	3.297.435,00	957.922,00	-2.339.513,00	29,05	3.377.225,91	79.790,91	102,42
451100	Konzessionsabgaben	942.315,15	904.000,00	904.000,00	947.760,90	43.760,90	104,84	947.760,90	43.760,90	104,84
452100	Erstattung von Steuern	178,02	0,00	0,00	243,62	243,62	k. A.; überplan	243,62	243,62	k. A.; überplan
453100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Erträge aus der Auflöung von Sonderposten)</i>	0,00	1.408.400,00	1.408.400,00	0,00	-1.408.400,00	0,00	1.367.000,00	-41.400,00	97,06

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
453200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten)</i>	0,00	436.400,00	436.400,00	0,00	-436.400,00	0,00	435.100,00	-1.300,00	99,70
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten)</i>	0,00	14.700,00	14.700,00	0,00	-14.700,00	0,00	28.900,00	14.200,00	196,60
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur <i>(zwei in 2019 geplante Garagenverkäufe werden erst in 2020 realisiert, damit sind die Erträge von 22.700 € auch erst dem Jahr 2020 zuzuordnen; die übrige negative Differenz ergibt sich aus erhöhten Buchwerten i.R.d. Erstellung der Eröffnungsbilanz)</i>	3.200,00	183.700,00	183.700,00	0,00	-183.700,00	0,00	140.030,27	-43.669,73	76,23
454300	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 € bis 1.000 € ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	950,00	950,00	k. A.; überplan	950,00	950,00	k. A.; überplan
454400	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 € ohne Umsatzsteuer	843,65	0,00	35,00	225,58	190,58	644,51	225,58	190,58	644,51
456100	Bußgelder <i>(höhere Erträge im Bereich Buß-, Verwarnungs und Zwangsgelder, u. a. ruhender Verkehr ca. 13.200 €, Ordnungsrecht ca. 9.100 € oder im Bereich Bauordnung ca. 7.400 €)</i>	221.147,84	211.800,00	211.800,00	245.217,49	33.417,49	115,78	245.217,49	33.417,49	115,78
456200	Säumniszuschläge <i>(im Rahmen noch vorzunehmender Korrekturbuchungen wird sich das Ergebnis aus den Gebühren aus Zwangsverwaltungsverfahren noch entsprechend positiv verändern; im Übrigen sind die Gebühren aus Pfändungen, Mahnungen und Säumniszuschlägen nur aufgrund von Erfahrungswerten zu planen, wonach es zu Ansatzabweichungen kommen kann)</i>	288.138,62	138.300,00	138.300,00	-244.779,27	-383.079,27	-176,99	203.494,37	65.194,37	147,14
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge <i>(die Mehrerträge ergaben sich durch Erstattungen von Negativzinsen im Rahmen der Inanspruchnahme bestehender Liquiditätskredite)</i>	15.523,42	100,00	100,00	8.303,68	8.203,68	8.303,68	8.303,68	8.203,68	8.303,68
07 + Finanzerträge		104.102,26	128.000,00	128.000,00	204.584,36	76.584,36	159,83	204.584,36	76.584,36	159,83
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	3.297,40	3.297,40	k. A.; überplan	3.297,40	3.297,40	k. A.; überplan
461800	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	49.331,26	37.900,00	37.900,00	50.241,36	12.341,36	132,56	50.241,36	12.341,36	132,56
469100	Sonstige Finanzerträge	54.771,00	90.000,00	90.000,00	154.343,00	64.343,00	171,49	154.343,00	64.343,00	171,49

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9
<i>(mehr Zinsforderungen im Steuerbereich)</i>									
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
09 = Ordentliche Erträge	40.105.493,70	43.007.200,00	43.066.768,56	42.223.992,55	-842.776,01	98,04	44.918.624,46	1.851.855,90	104,30
10 Personalaufwendungen	14.606.584,30	15.924.200,00	15.341.797,28	14.609.460,46	-732.336,82	95,23	14.609.460,46	-732.336,82	95,23
501101 Dienstaufwendungen für Beamte	577.264,98	608.200,00	608.200,00	533.493,02	-74.706,98	87,72	533.493,02	-74.706,98	87,72
501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	11.017.045,48	11.946.500,00	11.377.396,81	11.032.739,50	-344.657,31	96,97	11.032.739,50	-344.657,31	92,35
501203 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	k. A.; überplan	0,00	0,00	k. A.; überplan
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	18.561,64	30.300,00	30.300,00	19.606,52	-10.693,48	64,71	19.606,52	-10.693,48	64,71
502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	388.392,27	397.000,00	397.000,00	399.914,86	2.914,86	100,73	399.914,86	2.914,86	100,73
502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Anestellte und Arbeiter)	443.083,00	488.300,00	488.300,00	446.665,45	-41.634,55	91,47	446.665,45	-41.634,55	91,47
503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.161.898,80	2.451.700,00	2.438.400,00	2.176.975,36	-261.424,64	89,28	2.176.975,36	-261.424,64	88,79
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	279,46	200,00	200,47	0,47	-200,00	0,23	0,47	-200,00	0,24
504101 Beihilfen und Unterstützungsteistungen für Beschäftigte (Beamte)	58,67	2.000,00	2.000,00	65,28	-1.934,72	3,26	65,28	-1.934,72	3,26
<i>für alle SK (diverse Personalausfälle)</i>									
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
511202 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
<i>(der Ansatz wurde pauschal geplant)</i>									
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.302.538,18	7.657.900,00	7.904.962,86	6.857.779,14	-1.047.183,72	86,75	6.857.779,14	-1.047.183,72	86,75
521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	346.416,68	513.800,00	475.161,69	340.356,86	-134.804,83	71,63	340.356,86	-134.804,83	71,63
<i>(in der Gesamtbetrachtung liegen verringerte Aufwendungen im Rahmen der baulichen Unterhaltung aller städtischen Grundstücke / Einrichtungen vor)</i>									
521102 Unterhaltung Außenanlagen (Grün- u. Spielanlagen)	83.352,81	67.600,00	67.600,00	66.284,94	-1.315,06	98,05	66.284,94	-1.315,06	98,05
521103 Unterhaltung der Tiefgaragen u. Garagengrundst.	14.521,82	21.300,00	21.300,00	18.871,97	-2.428,03	88,60	18.871,97	-2.428,03	88,60
522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	6.026,87	9.000,00	8.640,45	8.522,87	-117,58	98,64	8.522,87	-117,58	98,64
522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen (u.a. um ca. 28.800 € verringerte Aufwendungen zur Konzepterstellung Sanierung Laufbahn Am Stadion und Minderaufwendungen von ca. 17.300 € im Rahmen der Instandsetzung der Kriegsgräber des 2. Weltkrieges durch zeitliche Verzögerungen bei der Umsetzung)	85.946,39	198.400,00	173.801,08	109.407,64	-64.393,44	62,95	109.407,64	-64.393,44	62,95
522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	436.860,99	620.000,00	669.426,63	500.101,05	-169.325,58	74,71	500.101,05	-169.325,58	74,71

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
	<i>(hauptsächlich für die verringerten Aufwendungen ist die nicht zum Tragen gekommene Maßnahme "Belagserneuerung Lachsfang" in Höhe von geplanten 135.000 € im Rahmen der Instandsetzung der Fahrbahnbeläge; aufgrund des außerordentlich hohen Ausschreibungsergebnisses wurde die Ausschreibung zurückgezogen; eine Berücksichtigung in der Planung 2020 war nicht mehr möglich, so dass die weitere Vorahensweise nach abzustimmen ist)</i>									
522104	Unterhaltung der Wasserflächen	36.537,04	32.000,00	32.000,00	24.386,04	-7.613,96	76,21	24.386,04	-7.613,96	76,21
522105	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	171,36	7.000,00	51.319,12	51.319,12	0,00	100,00	51.319,12	0,00	100,00
523101	Miet/Pachtaufwendungen für Gebäude einschließlich Grundstück	230.770,61	232.700,00	225.152,82	230.806,66	5.653,84	102,51	230.806,66	5.653,84	102,51
523102	Miet/Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	485,70	500,00	500,00	489,38	-10,62	97,88	489,38	-10,62	97,88
523103	Miet/Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	1.264,01	1.500,00	1.859,55	1.859,55	0,00	100,00	1.859,55	0,00	100,00
523150	Sonstige Miet/Pachtaufwendungen	8.786,31	11.600,00	5.210,08	6.756,97	1.546,89	129,69	6.756,97	1.546,89	129,69
523200	Aufwendungen für Leasing	58.099,05	51.200,00	51.200,00	46.721,01	-4.478,99	91,25	46.721,01	-4.478,99	91,25
524101	Aufwendungen für Strom	341.964,41	402.700,00	400.274,00	310.998,42	-89.275,58	77,70	310.998,42	-89.275,58	77,70
	<i>(das SK setzt sich aus einer Vielzahl von Unterkonten zusammen, die sich über den gesamten Zuständigkeitsbereich der Verwaltung erstrecken; in der Summe konnten fast überall Minderaufwendungen erzielt werden)</i>									
524102	Aufwendungen für Wasser	29.512,08	41.700,00	41.700,02	33.736,68	-7.963,34	80,90	33.736,68	-7.963,34	80,90
524103	Aufwendungen für Abwasser	22.769,68	48.000,00	55.547,18	47.380,28	-8.166,90	85,30	47.380,28	-8.166,90	85,30
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	21.967,09	28.400,00	28.399,96	19.403,22	-8.996,74	68,32	19.403,22	-8.996,74	68,32
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	259.511,22	327.100,00	323.100,42	262.937,67	-60.162,75	81,38	262.937,67	-60.162,75	81,38
	<i>(das SK setzt sich aus einer Vielzahl von Unterkonten zusammen, die sich über den gesamten Zuständigkeitsbereich der Verwaltung erstrecken; in der Summe konnten fast überall Minderaufwendungen erzielt werden)</i>									
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	26.277,77	30.500,00	30.500,00	26.286,44	-4.213,56	86,19	26.286,44	-4.213,56	86,19
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	452.924,46	569.500,00	565.254,80	558.872,68	-6.382,12	98,87	558.872,68	-6.382,12	98,87
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	37.929,54	42.200,00	42.200,00	39.696,75	-2.503,25	94,07	39.696,75	-2.503,25	94,07
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	262.626,06	512.300,00	520.025,94	412.937,93	-107.088,01	79,41	412.937,93	-107.088,01	79,41
	<i>(hauptsächlich Minderaufwendungen in Höhe von ca. 110.600 € im Rahmen der Bewachung der Obdachlosenunterkunft durch einen Sicherheitsdienst, der nicht mehr in der geplanten Höhe erforderlich war)</i>									
524151	Gebäudeversicherungen	18.501,25	23.000,00	23.000,00	19.705,92	-3.294,08	85,68	19.705,92	-3.294,08	85,68
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	19.553,83	22.000,00	22.000,00	20.785,00	-1.215,00	94,48	20.785,00	-1.215,00	94,48
525101	Aufwendungen für Reparaturen/ Unterhaltung/ Reinigung/ Pflege/ Wartung/ Inspektionen/ TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	106.411,41	122.800,00	151.792,54	153.017,12	1.224,58	100,81	153.017,12	1.224,58	100,81

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	69.381,46	67.700,00	69.010,99	67.109,38	-1.901,61	97,24	67.109,38	-1.901,61	97,24
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	27.514,55	32.000,00	32.459,80	28.356,20	-4.103,60	87,36	28.356,20	-4.103,60	87,36
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	620,34	1.300,00	1.300,00	619,41	-680,59	47,65	619,41	-680,59	47,65
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.679,81	31.200,00	31.200,00	25.121,19	-6.078,81	80,52	25.121,19	-6.078,81	80,52
525501	Unterhaltung (Instandsetzung/Reparatur) der Maschinen und technischen Anlagen einschließlich Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	3.190,18	12.000,00	9.698,71	9.669,45	-29,26	99,70	9.669,45	-29,26	99,70
525502	Unterhaltung (Instandsetzung/Reparatur) der Betriebs- und Geschäftsausstattungen einschl. Erwerb geringw. Wirtschaftsgüter bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer <i>(das SK setzt sich aus einer Vielzahl von Unterkonten zusammen, die sich über den gesamten Zuständigkeitsbereich der Verwaltung erstrecken; in der Summe sind zahlreiche Minderaufwendungen festzustellen; weiterhin wurde der Ansatz zur Unterhaltung der feuerwehrtechnischen Geräte um ca. 12.200 € unterschritten)</i>	128.154,13	161.400,00	154.496,25	115.673,33	-38.822,92	74,87	115.673,33	-38.822,92	74,87
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	30.562,72	33.900,00	40.967,78	37.569,01	-3.398,77	91,70	37.569,01	-3.398,77	91,70
526102	Aus- und Fortbildung <i>(es konnten nicht alle geplanten Aus- und Fortbildungsmaßnahmen durchgeführt werden)</i>	32.991,31	64.000,00	64.000,00	51.686,04	-12.313,96	80,76	51.686,04	-12.313,96	80,76
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich	26.489,01	26.700,00	26.700,00	24.247,01	-2.452,99	90,81	24.247,01	-2.452,99	90,81
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	6.770,21	6.300,00	6.300,00	5.487,19	-812,81	87,10	5.487,19	-812,81	87,10
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	9.380,91	16.900,00	17.083,87	10.881,67	-6.202,20	63,70	10.881,67	-6.202,20	63,70
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <i>(u. a. verringerte Aufwendungen im Rahmen der Standortwerbung um ca. 7.300 € oder im Bereich der Streetworkprojekte um ca. 2.400 €)</i>	62.985,92	65.900,00	83.139,51	66.998,17	-16.141,34	80,59	66.998,17	-16.141,34	80,59
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	15.185,24	34.900,00	27.287,81	16.462,29	-10.825,52	60,33	16.462,29	-10.825,52	60,33
529101	Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen <i>(u.a. werden die Mehraufwendungen von ca. 58.900 € im Rahmen der Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen durch Fremdfirmen durch Minderaufwendungen von ca. 103.800 € bei der Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns durch Fremdfirmen mehr als ausgeglichen)</i>	583.848,31	687.700,00	700.723,66	633.654,17	-67.069,49	90,43	633.654,17	-67.069,49	90,43
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	90.654,39	157.300,00	180.232,00	77.377,76	-102.854,24	42,93	77.377,76	-102.854,24	42,93

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
529103	<i>(u. a. erfolgte hinsichtlich der Erstellung eines integrierten Wirtschaftsförderungskonzeptes bei veranschlagten 80.000 € lediglich eine Teilzahlung von 20.000 €, weitere Minderaufwendungen ergaben sich z. B. beim Flächennutzungsplan in Höhe von ca. 25.100 €) Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl. (Minderaufwendungen ergaben sich u. a. bei den Straßenanalysen in Höhe von 5.000 €, bei den Planungskosten für Fiktivkostenermittlungen für Maßnahmen des Abwasserverbandes Köthen von 6.500 € und für die Ermittlung von Alternativstandorten für die Feuerwehr Köthen in Höhe von 10.000 € (Umplanung in den investiven Bereich))</i>	98.997,66	121.500,00	117.335,68	94.229,01	-23.106,67	80,31	94.229,01	-23.106,67	80,31
529150	<i>Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	2.189.943,59	2.200.400,00	2.356.060,52	2.280.995,69	-75.064,83	96,81	2.280.995,69	-75.064,83	96,81
	<i>(u. a. verringerte Aufwendungen im Bereich der Ordnungsaufgaben einschließlich Ersatzvornahmen in Höhe von ca. 19.300 € und im Bereich der bauordnungsrechtlichen Ersatzvornahmen in Höhe von 20.700 €; weitere Ansatzverschiebungen sind bei den Entgelten an die freien Träger zu verzeichnen)</i>									
13 + Transferaufwendungen	14.486.068,84	12.724.200,00	12.898.523,39	12.833.926,79	-64.596,60	99,50	14.235.626,79	1.337.103,40	110,37	
531000	Zuweisungen an den Bund	0,00	0,00	0,00	6.614,45	6.614,45	k. A.; überplan	6.614,45	6.614,45	k. A.; überplan
531300	Zuweisungen an Zweckverbände <i>(um ca. 7.000 € geringere Beiträge für Boden- und Wasserverbände und eine um ca. 4.300 € verringerte Umlage an den Abwasserverband Köthen)</i>	419.228,30	416.300,00	412.304,01	401.008,73	-11.295,28	97,26	401.008,73	-11.295,28	97,26
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen <i>(die Minderung ergibt sich aus zurückgegebenen bewilligten Fördermitteln in Höhe von 41.600 € für den Rückbau des Wohnblocks der WGK in der Adolf-Kolping-Straße 13-19; hier war ursprünglich der Rückbau des gesamten Blocks mit 56 Wohneinheiten beantragt; jedoch erfolgt nunmehr nur ein teilweiser Rückbau (24 Wohneinheiten) - eine eventuelle Austauschmaßnahme gab es nicht und somit wurden bewilligte Mittel der Jahre 2018 (anteilig), 2019 und 2020 zurückgegeben und nicht abgerufen; dementsprechend erfolgte auch keine Weiterleitung der Fördermittel als Zuschusszahlung)</i>	1.843.850,00	776.900,00	776.900,00	735.300,00	-41.600,00	94,65	735.300,00	-41.600,00	94,65
531600	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	21.119,50	27.500,00	28.612,49	28.612,49	0,00	100,00	28.612,49	0,00	100,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	299.109,97	281.400,00	281.400,00	281.369,97	-30,03	99,99	281.369,97	-30,03	99,99
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	463.402,07	571.300,00	573.475,89	555.228,15	-18.247,74	96,82	555.228,15	-18.247,74	96,82
534100	Gewerbesteuerumlage	466.852,00	505.900,00	680.931,00	680.931,00	0,00	100,00	680.931,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
537200	<i>(Berechnung erfolgt in Abhängigkeit der in 2019 erhöhten Gewerbesteuereinzahlungen)</i> Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage) <i>(aufgrund der verbesserten Steuereinnahmesituation im Jahr 2019, insbesondere bei der Gewerbesteuer, wird im Jahr 2019 eine Rückstellung gem. § 35 Abs. 1 Nr. 6 b KomHVO für ungewisse Verbindlichkeiten i.R.d. Finanzausgleichs gebildet, hier bezogen auf die im Jahr 2021 zu zahlende Kreisumlage; die Rückstellung wird sich auf 1.401.700 € belaufen und belastet die Ergebnisrechnung 2019 entsprechend; dafür wird das Jahr 2021 jedoch im Ergebnisplan entlastet - Minderung des vorläufigen Ansatzes der Kreisumlage von 12.122.900 € auf 10.721.200 €)</i>	10.972.507,00	10.144.900,00	10.144.900,00	10.144.862,00	-38,00	100,00	11.546.562,00	1.401.662,00	113,82
14 + sonstige	ordentliche Aufwendungen	1.138.189,71	1.615.600,00	1.701.437,73	1.255.600,19	-445.837,54	73,80	1.500.478,19	-200.959,54	88,19
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.194,88	24.800,00	24.800,00	24.746,17	-53,83	99,78	24.746,17	-53,83	99,78
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	171.022,08	169.900,00	184.339,14	171.394,04	-12.945,10	92,98	171.394,04	-12.945,10	92,98
	<i>(hauptsächlich verringerte Aufwendungen um ca. 8.400 € im Feuerwehrbereich - Ausbildungskosten und Lohnausfall)</i>									
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	44.720,98	40.200,00	40.200,00	39.301,81	-898,19	97,77	39.301,81	-898,19	97,77
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	23.165,56	31.000,00	31.000,00	25.248,50	-5.751,50	81,45	25.248,50	-5.751,50	81,45
643102	Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter	39.499,08	40.700,00	40.700,00	38.221,04	-2.478,96	93,91	38.221,04	-2.478,96	93,91
543103	Postgebühren u. ä.	78.401,58	81.900,00	78.900,00	75.188,32	-3.711,68	95,30	75.188,32	-3.711,68	95,30
543104	Telefongebühren u. ä.	35.384,99	44.400,00	44.400,00	49.381,67	4.981,67	111,22	49.381,67	4.981,67	111,22
543105	Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen	13.882,36	12.700,00	9.700,00	20.932,99	11.232,99	215,80	20.932,99	11.232,99	215,80
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten <i>(die geplanten Aufwendungen der Rechtsabteilung verringerten sich um ca. 28.300 €)</i>	15.439,99	46.000,00	46.000,00	14.716,89	-31.283,11	31,99	14.716,89	-31.283,11	31,99
543150	Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.604,12	53.900,00	57.888,39	50.586,46	-7.301,93	87,39	50.586,46	-7.301,93	87,39
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	137.815,28	164.500,00	161.915,00	160.827,53	-1.087,47	99,33	160.827,53	-1.087,47	99,33
544104	Schadensfälle	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	100,00	2.000,00	0,00	100,00
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	74.542,34	85.000,00	85.000,00	77.800,23	-7.199,77	91,53	77.800,23	-7.199,77	91,53
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	3.050,00	1.200,00	1.485,00	1.245,00	-240,00	83,84	1.245,00	-240,00	83,84
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(hauptsächlich Minderaufwendungen in Höhe von ca. 5.500 € für die Nutzung von Kindertagesstätten in Umlandgemeinden)</i>	350.527,48	318.700,00	318.240,20	312.194,93	-6.045,27	98,10	312.194,93	-6.045,27	98,10

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9	
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100,00	115.100,00	115.040,67	-59,33	99,95	115.040,67	-59,33	99,95
545600	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	0,00	0,00	74.470,00	74.470,00	0,00	100,00	74.470,00	0,00	100,00
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
547100	Wertminderung bei Sachanlagen <i>(durch Anpassungen im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz veränderten zum Teil die Buchwerte von in 2019 veräußerten Grundstücken, daher fallen die "Buchverluste" deutlich geringer aus)</i>	0,00	138.100,00	138.100,00	0,00	-138.100,00	0,00	2.778,00	-135.322,00	2,01
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Aufwendungen in Bezug auf Niederschlagungen bzw. Erlass von Forderungen in Form von Einzelwertberichtigungen bzw. Pauschalwertberichtigungen)</i>	0,00	242.100,00	242.100,00	0,00	-242.100,00	0,00	242.100,00	0,00	100,00
549100	Verfügungsmittel	100,00	400,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	2.589,60	3.600,00	3.600,00	1.597,50	-2.002,50	44,38	1.597,50	-2.002,50	44,38
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	858,72	1.000,00	1.000,00	706,44	-293,56	70,64	706,44	-293,56	70,64
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	532.803,62	331.900,00	300.110,72	261.952,01	-38.158,71	87,29	261.952,01	-38.158,71	87,29
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite <i>(geringere Zinsaufwendungen für Kassenkredite)</i>	848,60	25.000,00	13.196,43	350,98	-12.845,45	2,66	350,98	-12.845,45	2,66
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	473.613,94	225.000,00	218.452,93	214.800,74	-3.652,19	98,33	214.800,74	-3.652,19	98,33
559100	Kreditbeschaffungskosten	6.212,22	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen <i>(geringere Zinserstattungen im Steuerbereich)</i>	25.823,00	50.000,00	35.130,00	22.142,00	-12.988,00	63,03	22.142,00	-12.988,00	63,03
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	26.305,86	29.400,00	30.831,36	24.658,29	-6.173,07	79,98	24.658,29	-6.173,07	79,98
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.509.500,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00	3.430.000,00	-79.500,00	97,73
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen <i>(die Hochrechnung beinhaltet noch im Rahmen des Jahresabschlusses zu buchende Abschreibungsaufwendungen)</i>	0,00	3.509.500,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00	3.430.000,00	-79.500,00	97,73
17	- Ordentliche Aufwendungen	37.066.184,65	41.768.300,00	41.661.331,98	35.818.718,59	-5.842.613,39	85,98	40.895.296,59	-766.035,39	98,16
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.039.309,05	1.238.900,00	1.405.436,58	6.405.273,96	4.999.837,38	455,75	4.023.327,87	2.617.891,29	
19	außerordentliche Erträge	0,00	5.000,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00	51,00	0,00	100,00
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	5.000,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00	51,00	0,00	100,00
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zellen 18 und 21)	3.039.309,05	1.243.900,00	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38		4.023.378,87	2.612.942,29	

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2018	2019	2019	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8,00	9

Erläuterung

- * k. A.; überplan: wenn der fortgeschriebene Ansatz bei 0,00 € liegt, kann keine Planerfüllung berechnet werden
- * in der Spalte Ergebnis / Hochrechnung sind die Zahlen in einem Kästchen dargestellt, die sich derzeit abweichend von dem Ergebnis per 01.07.2020 darstellen

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	17.509.206,90	18.368.900,00	20.063.537,62	1.694.637,62	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.774.657,64	16.153.862,77	16.104.238,68	-49.624,09	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.430.154,83	3.264.004,00	3.328.655,08	64.651,08	0,00
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.816.025,37	1.854.566,79	1.565.054,81	-289.511,98	0,00
06 + sonstige ordentliche Erträge	1.471.346,70	3.297.435,00	957.922,00	-2.339.513,00	0,00
07 + Finanzerträge	104.102,26	128.000,00	204.584,36	76.584,36	0,00
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Ordentliche Erträge	40.105.493,70	43.066.768,56	42.223.992,55	-842.776,01	0,00
10 Personalaufwendungen	14.606.584,30	15.341.797,28	14.609.460,46	-732.336,82	0,00
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.302.538,18	7.904.962,86	6.857.779,14	-1.047.183,72	52.191,32
13 + Transferaufwendungen	14.486.068,84	12.898.523,39	12.833.926,79	-64.596,60	0,00
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138.189,71	1.701.437,73	1.255.600,19	-445.837,54	0,00
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	532.803,62	300.110,72	261.952,01	-38.158,71	0,00
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.066.184,65	41.661.331,98	35.818.718,59	-5.842.613,39	52.191,32
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.039.309,05	1.405.436,58	6.405.273,96	4.999.837,38	-52.191,32
19 außerordentliche Erträge	0,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00
22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
Nachrichtlich:					
1. Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
2. Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.509.206,90	18.368.900,00	20.063.537,62	1.694.637,62	0,00
401100	Grundsteuer A	204.668,27	205.000,00	212.282,49	7.282,49	0,00
401200	Grundsteuer B	3.127.079,34	3.070.000,00	3.141.233,12	71.233,12	0,00
401300	Gewerbesteuer	5.949.587,97	6.301.200,00	8.009.258,94	1.708.058,94	0,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.997.650,47	6.386.700,00	6.281.338,74	-105.361,26	0,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.868.014,01	2.091.000,00	2.077.928,45	-13.071,55	0,00
403100	Vergnügungssteuer	224.739,41	180.000,00	196.043,40	-16.043,40	0,00
403200	Hundesteuer	137.467,43	135.000,00	145.452,48	10.452,48	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.774.657,64	16.153.862,77	16.104.238,68	-49.624,09	0,00
411100	Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	10.197.484,00	10.845.000,00	10.845.094,00	94,00	0,00
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.784.461,00	1.791.200,00	1.791.297,00	97,00	0,00
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	3.368,57	133.241,00	108.741,00	-24.500,00	0,00
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	950.721,19	171.480,57	109.080,57	-62.400,00	0,00
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.815.865,69	3.199.499,95	3.170.005,56	-29.494,39	0,00
414500	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
414600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	5.557,70	150,00	150,00	0,00	0,00
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.780,00	1.130,00	1.130,00	0,00	0,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	64.438,55	64.438,55	0,00
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	14.389,49	11.181,25	7.642,00	-3.539,25	0,00
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.030,00	980,00	2.660,00	1.680,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.430.154,83	3.264.004,00	3.328.655,08	64.651,08	0,00
431100	Verwaltungsgebühren	342.850,58	360.600,00	382.306,40	21.706,40	0,00
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.087.304,25	2.690.504,00	2.946.348,68	255.844,68	0,00
432101	Erträge aus Benutzungsgebühren	0,00	212.900,00	0,00	-212.900,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.816.025,37	1.854.566,79	1.565.054,81	-289.511,98	0,00
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	234.040,35	177.600,00	214.028,83	36.428,83	0,00
442100	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	12.770,25	8.291,15	7.868,65	-422,50	0,00
446101	Rückerstattung privater Telefongebühren	134,46	500,00	0,00	-500,00	0,00
446102	Ersatzleistungen für Schadensfälle	12.574,12	6.200,00	22.181,22	15.981,22	0,00
446150	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	74.312,95	37.540,31	81.559,95	44.019,64	0,00
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	12.121,83	18.857,46	18.857,46	0,00	0,00
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	59.837,33	120.254,81	69.440,54	-50.814,27	0,00
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.219.256,68	1.266.800,00	921.744,39	-345.055,61	0,00
448300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	687,50	0,00	3.258,85	3.258,85	0,00
448400	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	48.082,18	44.100,00	95.423,50	51.323,50	0,00
448500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.462,23	1.000,00	3.071,48	2.071,48	0,00
448600	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.758,90	20.600,00	13.020,00	-7.580,00	0,00
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	16.456,48	42.198,06	10.153,21	-32.044,85	0,00
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	106.530,11	110.625,00	104.446,73	-6.178,27	0,00
06	+ sonstige ordentliche Erträge	1.471.346,70	3.297.435,00	957.922,00	-2.339.513,00	0,00
451100	Konzessionsabgaben	942.315,15	904.000,00	947.760,90	43.760,90	0,00
452100	Erstattungen von Steuern	178,02	0,00	243,62	243,62	0,00
453100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.408.400,00	0,00	-1.408.400,00	0,00
453200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	436.400,00	0,00	-436.400,00	0,00
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	14.700,00	0,00	-14.700,00	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
		in EUR				
		1	2	3	4	5
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	3.200,00	183.700,00	0,00	-183.700,00	0,00
454300	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	950,00	950,00	0,00
454400	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	843,65	35,00	225,58	190,58	0,00
456100	Bußgelder	221.147,84	211.800,00	245.217,49	33.417,49	0,00
456200	Säumniszuschläge	288.138,62	138.300,00	-244.779,27	-383.079,27	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	15.523,42	100,00	8.303,68	8.203,68	0,00
07	+ Finanzerträge	104.102,26	128.000,00	204.584,36	76.584,36	0,00
461800	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	49.331,26	37.900,00	50.241,36	12.341,36	0,00
469100	Sonstige Finanzerträge	54.771,00	90.000,00	154.343,00	64.343,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Ordentliche Erträge	40.105.493,70	43.066.768,56	42.223.992,55	-842.776,01	0,00
10	Personalaufwendungen	14.606.584,30	15.341.797,28	14.609.460,46	-732.336,82	0,00
501101	Dienstaufwendungen für Beamte	577.264,98	608.200,00	533.493,02	-74.706,98	0,00
501202	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	11.017.045,48	11.377.396,81	11.032.739,50	-344.657,31	0,00
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	18.561,64	30.300,00	19.606,52	-10.693,48	0,00
502101	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	388.392,27	397.000,00	399.914,86	2.914,86	0,00
502202	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	443.083,00	488.300,00	446.665,45	-41.634,55	0,00
503202	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.161.898,80	2.438.400,00	2.176.975,36	-261.424,64	0,00
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	279,46	200,47	0,47	-200,00	0,00
504101	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	58,67	2.000,00	65,28	-1.934,72	0,00
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
511202	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.302.538,18	7.904.962,86	6.857.779,14	-1.047.183,72	52.191,32
521101	Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	346.416,68	475.161,69	340.356,86	-134.804,83	0,00
521102	Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	83.352,81	67.600,00	66.284,94	-1.315,06	0,00
521103	Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	14.521,82	21.300,00	18.871,97	-2.428,03	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.026,87	8.640,45	8.522,87	-117,58	0,00
522102	Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	85.946,39	173.801,08	109.407,64	-64.393,44	0,00
522103	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	436.860,99	669.426,63	500.101,05	-169.325,58	48.704,37
522104	Unterhaltung der Wasserflächen	36.537,04	32.000,00	24.386,04	-7.613,96	0,00
522105	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	171,36	51.319,12	51.319,12	0,00	0,00
523101	Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	230.770,61	225.152,82	230.806,66	5.653,84	0,00
523102	Miet- und Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	485,70	500,00	489,38	-10,62	0,00
523103	Miet- und Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	1.264,01	1.859,55	1.859,55	0,00	0,00
523150	Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen	8.786,31	5.210,08	6.756,97	1.546,89	0,00
523200	Aufwendungen für Leasing	58.099,05	51.200,00	46.721,01	-4.478,99	0,00
524101	Aufwendungen für Strom	341.964,41	400.274,00	310.998,42	-89.275,58	0,00
524102	Aufwendungen für Wasser	29.512,08	41.700,02	33.736,68	-7.963,34	0,00
524103	Aufwendungen für Abwasser	22.769,68	55.547,18	47.380,28	-8.166,90	0,00
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	21.967,09	28.399,96	19.403,22	-8.996,74	0,00
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	259.511,22	323.100,42	262.937,67	-60.162,75	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
in EUR						
		1	2	3	4	5
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	26.277,77	30.500,00	26.286,44	-4.213,56	0,00
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Hauswirtschaftsleistungen, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	452.924,46	565.254,80	558.872,68	-6.382,12	0,00
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	37.929,54	42.200,00	39.696,75	-2.503,25	0,00
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	262.626,06	520.025,94	412.937,93	-107.088,01	0,00
524151	Gebäudeversicherungen	18.501,25	23.000,00	19.705,92	-3.294,08	0,00
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	19.553,83	22.000,00	20.785,00	-1.215,00	0,00
525101	Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	106.411,41	151.792,54	153.017,12	1.224,58	0,00
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	69.381,46	69.010,99	67.109,38	-1.901,61	0,00
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	27.514,55	32.459,80	28.356,20	-4.103,60	0,00
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	620,34	1.300,00	619,41	-680,59	0,00
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.679,81	31.200,00	25.121,19	-6.078,81	0,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen)	3.190,18	9.698,71	9.669,45	-29,26	0,00
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung /Reparatur der Betriebs-und Geschäftsausstattungen)	128.154,13	154.496,25	115.673,33	-38.822,92	0,00
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	30.562,72	40.967,78	37.569,01	-3.398,77	0,00
526102	Aus- und Fortbildung	32.991,31	64.000,00	51.686,04	-12.313,96	0,00
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich	26.489,01	26.700,00	24.247,01	-2.452,99	0,00
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	6.770,21	6.300,00	5.487,19	-812,81	0,00
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	9.380,91	17.083,87	10.881,67	-6.202,20	0,00
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	62.985,92	83.139,51	66.998,17	-16.141,34	0,00
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	15.185,24	27.287,81	16.462,29	-10.825,52	0,00
529101	Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen	583.848,31	700.723,66	633.654,17	-67.069,49	3.486,95
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	90.654,39	180.232,00	77.377,76	-102.854,24	0,00
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	98.997,66	117.335,68	94.229,01	-23.106,67	0,00
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.189.943,59	2.356.060,52	2.280.995,69	-75.064,83	0,00
13	+ Transferaufwendungen	14.486.068,84	12.898.523,39	12.833.926,79	-64.596,60	0,00
531000	Zuweisungen an den Bund	0,00	0,00	6.614,45	6.614,45	0,00
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	419.228,30	412.304,01	401.008,73	-11.295,28	0,00
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.843.850,00	776.900,00	735.300,00	-41.600,00	0,00
531600	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	21.119,50	28.612,49	28.612,49	0,00	0,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	299.109,97	281.400,00	281.369,97	-30,03	0,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	463.402,07	573.475,89	555.228,15	-18.247,74	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	466.852,00	680.931,00	680.931,00	0,00	0,00
537200	Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)	10.972.507,00	10.144.900,00	10.144.862,00	-38,00	0,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138.189,71	1.701.437,73	1.255.600,19	-445.837,54	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.194,88	24.800,00	24.746,17	-53,83	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	171.022,08	184.339,14	171.394,04	-12.945,10	0,00
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	44.720,98	40.200,00	39.301,81	-898,19	0,00
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	23.165,56	31.000,00	25.248,50	-5.751,50	0,00
543102	Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter	39.499,08	40.700,00	38.221,04	-2.478,96	0,00
543103	Postgebühren u. ä.	78.401,58	78.900,00	75.188,32	-3.711,68	0,00
543104	Telefongebühren u. ä.	35.384,99	44.400,00	49.381,67	4.981,67	0,00

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
		in EUR				
		1	2	3	4	5
543105	Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen	13.882,36	9.700,00	20.932,99	11.232,99	0,00
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	15.439,99	46.000,00	14.716,89	-31.283,11	0,00
543150	Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.604,12	57.888,39	50.586,46	-7.301,93	0,00
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	137.815,28	161.915,00	160.827,53	-1.087,47	0,00
544104	Schadensfälle	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	74.542,34	85.000,00	77.800,23	-7.199,77	0,00
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	3.050,00	1.485,00	1.245,00	-240,00	0,00
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	350.527,48	318.240,20	312.194,93	-6.045,27	0,00
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100,00	115.040,67	-59,33	0,00
545600	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	0,00	74.470,00	74.470,00	0,00	0,00
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
547100	Wertminderungen bei Sachanlagen	0,00	138.100,00	0,00	-138.100,00	0,00
547300	Wertminderungen beim Umlaufvermögen	0,00	242.100,00	0,00	-242.100,00	0,00
549100	Verfüungsmittel	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	2.589,60	3.600,00	1.597,50	-2.002,50	0,00
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)	858,72	1.000,00	706,44	-293,56	0,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	532.803,62	300.110,72	261.952,01	-38.158,71	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite	848,60	13.196,43	350,98	-12.845,45	0,00
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	473.613,94	218.452,93	214.800,74	-3.652,19	0,00
559100	Kreditbeschaffungskosten	6.212,22	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	25.823,00	35.130,00	22.142,00	-12.988,00	0,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen Zinsaufwand im Zusammenhang mit Fördermittlrückzahlungen)	26.305,86	30.831,36	24.658,29	-6.173,07	0,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.509.500,00	0,00	-3.509.500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.066.184,65	41.661.331,98	35.818.718,59	-5.842.613,39	52.191,32
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	3.039.309,05	1.405.436,58	6.405.273,96	4.999.837,38	-52.191,32
19	außerordentliche Erträge	0,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	5.000,00	51,00	-4.949,00	0,00
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
Nachrichtlich:						
1.	Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32
2.	Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32

Ergebnisrechnung 2019

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortge- schriebener Planansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan/Ist- Vergleich 2019	Ermächti- gungsüber- tragung 2019
	in EUR				
	1	2	3	4	5
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis	3.039.309,05	1.410.436,58	6.405.324,96	4.994.888,38	-52.191,32

2.6

Information zur vorläufigen
Ergebnisrechnung des Haushaltes 2020
per 01.07.2020

Stadt Köthen (Anhalt)

Der Oberbürgermeister

Informationsvorlage

2020112/1

Dezernat: OB	aktuelles Gremium Rechnungsprüfungsausschuss	Sitzung am: 29.09.2020 TOP: 2.6
Amt: Amt 20	öffentlich ja	Vorlagen-Nr.: 2020112/1
	Az.:	erstellt am: 04.09.2020

Betreff

Information zur vorläufigen Ergebnisrechnung des Haushaltes 2020 per 01.07.2020

Beratungsfolge

Nr.	Gremium	Ist-Termin	Ergebnis
1	29.09.2020: Rechnungsprüfungsausschuss	29.09.2020	

Mitzeichnungspflicht

Person	Unterschrift	Datum
Bernd Hauschild		21.09.2020

Beschlussentwurf

Gesetzliche Grundlagen:

Darlegung des Sachverhalts / Begründung

In der Anlage befinden sich programmerzeugte Ausdrucke zur vorläufigen Ergebnisrechnung 2020 mit Stand 01.07.2020.

Danach beträgt das Ergebnis aktuell 8.298.418,25 €, wobei noch zwei Quartale im Rahmen des voraussichtlichen Jahresergebnisses ausstehen.

Um eine Aussage zum voraussichtlichen Endjahresergebnis treffen zu können, hat die Verwaltung eine entsprechende Prognose/Hochrechnung vorgenommen. Dabei wurden alle Sachverhalte erfasst, die nach jetziger Einschätzung Änderungen gegenüber der Haushaltsplanung 2020 nach sich ziehen werden.

Nach jetzigem Stand würde sich das Jahresergebnis auf - 326,64 € reduzieren. Die Verschlechterung gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz beträgt - 57.841,02 €.

Die aufgestellte Ergebnisrechnungsprognose 2020 ist ebenso als Anlage beigelegt.

Dabei wurden auch die Auswirkungen der Corona-Pandemie berücksichtigt und diese farblich in der Übersicht dargestellt.

Ergänzend ist in diesem Zusammenhang folgendes zu erwähnen:

- Sollten sich Mehraufwendungen, z. B. durch die Beschaffung von Desinfektionsmittel oder für die Erfüllung von Hygienebestimmungen, ergeben, wurden diese in der Prognose nicht erfasst, soweit dadurch keine Haushaltsverschlechterung insgesamt (also z. B. je Untersachkonto oder Deckungskreis) zu erwarten ist.

- Teilweise werden die coronabedingten Ertragsverluste anderweitig kompensiert, wie z. B. bei der Gewerbesteuer. Hier wurde in der Prognose das in der Gesamtbetrachtung zu erwartende Jahresergebnis aufgeführt.

- Hinsichtlich der geplanten Entlastung der Kommunen 2020 kann folgender Stand mitgeteilt werden:

* Die Übernahme von Altschulden aus Liquiditätskrediten wurde laut Aussage des Städte- und Gemeindebundes Sachsen-Anhalt nicht beschlossen. Auch kann die Stadt im Rahmen der Liquiditätshilfe nicht mit einer Kompensation der Gewerbesteuerausfälle rechnen, da diese nicht zu einer Erhöhung der Liquiditätskredite führten. Der Liquiditätskredit liegt derzeit bei 13.000.000 €. Dies entspricht der Höhe vor der Pandemie, d. h. es resultieren keine Liquiditätskredite aus der Pandemie heraus.

* Vom Bund und Land besteht zudem die Bereitschaft, die pandemiebedingten Gewerbesteuerausfälle im Jahr 2020 (anteilig) auszugleichen. Verschiedene Modellvarianten für einen pauschalen Ausgleich stehen zur Diskussion. Eine abschließende Entscheidung steht noch aus. Laut Schreiben des Städte- und Gemeindebundes Sachsen-Anhalt vom 20.08.2020 soll der Gesetzesentwurf voraussichtlich im September 2020 in den Landtag eingebracht werden. Eine Beschlussfassung ist bis Ende Oktober 2020 vorgesehen, so dass eine Auszahlung noch im Dezember gewährleistet werden könnte.



Erg.Rg. 2020 kurz 01.07.2020.pdf **Erg.Rg. 2020 mit SK 01.07.2020.pdf**



ErgR 2020 kurz.pdf **Ergeb.Prog2020mitSK.pdf**

Ergebnisrechnungsprognose 2020 - Stand 01.07.2020 --> Darstellung Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
01 Steuern und ähnliche Abgaben	20.063.537,62	18.224.100,00	18.224.100,00	11.968.451,52	-6.255.648,48	65,67	17.674.978,97	-549.121,03	96,99
401100 Grundsteuer A	212.282,49	205.000,00	205.000,00	205.678,48	678,48	100,33	205.678,48	678,48	100,33
401200 Grundsteuer B <i>(aufgrund von Nachbewertungen in 2017 waren die Auswirkungen der Hebesatzerhöhung aus 2017 nicht vollständig planbar)</i>	3.141.233,12	3.115.000,00	3.115.000,00	3.113.766,02	-1.233,98	99,96	3.113.766,02	-1.233,98	99,96
401300 Gewerbesteuer <i>(trotz des coronabedingten Ausfall, welcher derzeit auf 607.716,00 € beziffert werden kann und ausschließlich Vorauszahlungen zur Gewerbesteuer 2020 betrifft, wird eingeschätzt, dass ein Jahresergebnis von rd. 6,2 Mio. € erzielt werden kann. Die Annahme stützt sich auf die verbuchten Veranlagungen mit einem aktuell lfd. Ergebnis von 6.070.491,27 €.</i>	8.009.258,94	6.301.200,00	6.301.200,00	6.076.760,95	-224.439,05	96,44	6.200.000,00	-101.200,00	98,39
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>(Verringerung gemäß der Mai-Steuerschätzung 2020; im Vergleich zur November-Steuerschätzung fallen die gemeindlichen Steuern bundesweit aufgrund der Corona-Pandemie geringer aus; eine aktuelle Steuerschätzung (voraussichtlich September) steht derzeit noch aus)</i>	6.281.338,74	6.386.700,00	6.386.700,00	1.769.484,09	-4.617.215,91	27,71	5.789.493,00	-597.207,00	90,65
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>(grundsätzlich unterliegt auch der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer coronabedingter Mindereinnahmen; jedoch erfolgte in der Mai-Steuerschätzung 2020 gegenüber der November-Steuerschätzung 2018 eine positive Schätzabweichung durch die Neuberücksichtigung des Gesetzes zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen; es wurden Umschichtungen zum Umsatzsteueranteil der Gemeinden vorgenommen, so dass hier Mehrerträge zu erwarten sind; eine aktuelle Steuerschätzung (voraussichtlich September) steht derzeit noch aus)</i>	2.077.928,45	1.878.200,00	1.878.200,00	580.920,82	-1.297.279,18	30,93	2.053.529,00	175.329,00	109,33
403100 Vergnügungssteuer <i>(coronabedingter Verlust i.H.v. 30.000 €)</i>	196.043,40	200.000,00	200.000,00	80.092,87	-119.907,13	40,05	170.000,00	-30.000,00	85,00
403200 Hundesteuer <i>(nicht genau planbar aufgrund von Fluktuation und Neuanschaffungen)</i>	145.452,48	138.000,00	138.000,00	141.748,29	3.748,29	102,72	142.512,47	4.512,47	103,27
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.104.238,68	17.420.600,00	17.420.600,00	16.727.746,39	-692.853,61	96,02	17.206.084,41	-214.515,59	98,77
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	10.845.094,00	11.692.000,00	11.692.000,00	11.675.422,00	-16.578,00	99,86	11.675.422,00	-16.578,00	99,86
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.791.297,00	1.789.700,00	1.789.700,00	1.789.718,00	18,00	100,00	1.789.718,00	18,00	100,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	108.741,00	156.600,00	156.600,00	0,00	-156.600,00	0,00	156.600,00	0,00	100,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.080,57	305.800,00	305.800,00	25.903,28	-279.896,72	8,47	107.844,41	-197.955,59	35,27

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	<i>(weniger Feuerschutzsteuermitel i.H.v. 6.655,59 € aufgrund von Corona ; Zuweisung vom Land für den Rückbau Gebiet "Rüsternbreite" i.H.v. 191.300 € entfällt, keine Bewilligung für 2020 erhalten, entsprechende Minderung im SK 531500)</i>									
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.170.005,56	3.470.500,00	3.470.500,00	3.234.703,11	-235.796,89	93,21	3.470.500,00	0,00	100,00
414500	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (Spendeneingang muss noch umgebucht werden; siehe SK 414701)	4.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	100,00
414600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen Öffentlichen Sonderrechnungen	1.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	64.438,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (Spendeneingang im SK 414500 geplant)	7.642,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	100,00
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328.655,08	3.343.700,00	3.343.700,00	1.335.079,75	-2.008.620,25	39,93	3.248.319,24	-95.380,76	97,15
431100	Verwaltungsgebühren (Mindererträge aufgrund von Corona i.H.v. 3.000 € ; Rückgang Wochenmarkthändler etc.)	382.306,40	340.400,00	340.400,00	247.760,44	-92.639,56	72,79	335.821,44	-4.578,56	98,65
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Mindererträge aufgrund von Corona i.H.v. 67.402,20 € (davon -64.402,20 € Parkgebühren - auf Grund von Corona-Einsätzen wurden nur eingeschränkt Kontrollen im ruhenden Verkehr vorgenommen, wodurch die Parkscheinautomaten nicht regelmäßig geleert werden konnten); geringe Auslastung Obdachlosenunterkunft; erhöhte Erträge i.H.v. 203.600 € im Bereich der Grabstellen- und Bestattungsgebühren - geplant war in diesem Bereich eine Abgrenzung im Rahmen der Bildung passiver Rechnungsabgrenzungsposten, welche nun aber nicht vorgenommen wird, da auch bereits in der EöB keine entsprechende Passivierung erfolgt (siehe auch Erläuterungen zum SK 432101))	2.946.348,68	2.790.400,00	2.790.400,00	1.087.319,31	-1.703.080,69	38,97	2.912.497,80	122.097,80	104,38
432101	Erträge aus Benutzungsgebühren	0,00	212.900,00	212.900,00	0,00	-212.900,00	0,00	0,00	-212.900,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(hier handelt es sich im Produkt "Friedhöfe betreiben" um nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten (p RAP); im Rahmen der EöB wurde entschieden, passive Rechnungsabgrenzungsposten nicht zu passivieren; damit entfallen diesbezügliche Erträge aus der Auflösung von p RAP zu den Grabstellen- und Bestattungsgebühren - dafür erfolgt jedoch auch keine Abgrenzung / Verringerung im SK 432100 Benutzungsgebühren, so dass in der Gesamtbetrachtung beider SK keine Haushaltsverschlechterung erkennbar ist)</i>									
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und	1.565.054,81	1.890.200,00	1.906.656,88	872.001,81	-1.034.655,07	45,73	1.936.316,96	29.660,08	101,56
441100 Erträge aus Mieten und Pachten <i>(nicht geplante Beschlagnahme Wohnraum Dritter zur Unterbringung eines Obdachlosen)</i>	214.028,83	352.400,00	352.400,00	257.550,29	-94.849,71	73,08	355.246,10	2.846,10	100,81
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (einschl. geringwertige Wirtschaftsgüter) <i>(aufgrund der Coronakrise in Verbindung mit geschlossener Verwaltung bzw. reduzierter Öffnungszeit einschließlich der Landesverordnungen (SARS-CoV-2-EindV) mit Bestimmungen über reduzierte Gästezahlen bei der Eheschließung wurden zum Teil Eheschließungen storniert oder verschoben in das Jahr 2021. Daher wurden keine oder bedeutend weniger Familienstammbücher gekauft oder über andere Onlineanbieter bezogen)</i>	7.868,65	6.700,00	6.700,00	5.604,65	-1.095,35	83,65	5.700,00	-1.000,00	85,07
446101 Rückerstattung privater Telefongebühren	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	100,00
446102 Ersatzleistungen für Schadensfälle <i>(nicht planbare Erträge)</i>	22.181,22	6.200,00	6.200,00	271,95	-5.928,05	4,39	5.700,00	-500,00	91,94
446150 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <i>(nicht planbare Rückerstattung von Versorgungsträgern nach Endabrechnung entsprechend Verträge)</i>	81.559,95	37.500,00	37.500,00	31.492,15	-6.007,85	83,98	37.013,73	-486,27	98,70
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	18.857,46	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	69.440,54	115.600,00	119.587,46	59.666,25	-59.921,21	49,89	119.587,46	0,00	100,00
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	921.744,39	1.191.200,00	1.191.200,00	373.607,67	-817.592,33	31,36	1.191.200,00	0,00	100,00
448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	3.258,85	0,00	0,00	156,20	156,20	15.620,00	156,20	156,20	k.A., überplan
448400 Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich <i>(nicht planbare Rückerstattungen im Bereich von Mutterschaften)</i>	95.423,50	22.800,00	22.800,00	70.004,51	47.204,51	307,04	70.004,51	47.204,51	307,04
448500 Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.071,48	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
448600 Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	13.020,00	15.300,00	15.300,00	9.620,00	-5.680,00	62,88	14.340,00	-960,00	93,73

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(geringere Kostenerstattung Amtshilfeersuchen von öffentl. Sonderrechnungen) - weniger Abfragen wegen Corona</i>									
448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen <i>(geringere Kostenerstattung für durchgeführte Ersatzvornahmen Bauordnung)</i>	10.153,21	38.300,00	50.769,42	21.099,18	-29.670,24	41,56	37.507,96	-13.261,46	73,88
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen <i>(geringere Kostenerstattung Amtshilfeersuchen durch andere Behörden; Corona bedingter Minderertrag i.H.v. 240,00 €)</i>	104.446,73	99.700,00	99.700,00	42.928,96	-56.771,04	43,06	99.361,00	-339,00	99,66
06 + sonstige ordentliche Erträge	957.922,00	3.176.400,00	3.176.410,00	1.049.578,40	-2.126.831,60	33,04	3.220.476,01	44.066,01	101,39
451100 Konzessionsabgaben <i>(schlecht planbar, Verschiebungen ergeben sich durch die tatsächlichen Abrechnungen, hier Konzessions-abgabe Midewa)</i>	947.760,90	878.000,00	878.000,00	853.666,11	-24.333,89	97,23	883.560,51	5.560,51	100,63
452100 Erstattung von Steuern	243,62	0,00	0,00	749,86	749,86	74.986,00	749,86	749,86	k.A., überplan
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.474.500,00	1.474.500,00	0,00	-1.474.500,00	0,00	1.474.500,00	0,00	100,00
453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	412.600,00	412.600,00	0,00	-412.600,00	0,00	412.600,00	0,00	100,00
453400 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	33.700,00	33.700,00	0,00	-33.700,00	0,00	33.700,00	0,00	100,00
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur <i>(Realisierung zusätzlicher Grundstücksverkäufe über Buchwert)</i>	0,00	22.700,00	22.700,00	0,00	-22.700,00	0,00	29.809,60	7.109,60	k.A., überplan
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	2.600,00					
454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
454400 Erträge aus der Veräußerung von Vorräten und geringwertigen Wirtschaftsgütern bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	225,58	0,00	10,00	10,00	0,00	100,00	10,00	0,00	100,00
456100 Bußgelder <i>(schlecht planbar; teilweiser Minderertrag aufgrund Corona (-5.000 € Bußgelder Einwohnermeldeamt); teils noch keine rechtskräftig erhobenen Bußgelder in 2020; weiterhin wird im Bereich der Zwangsgelder Bauordnung mit einem Mehrertrag i.H.v. 23.000 € gerechnet)</i>	245.217,49	216.800,00	216.800,00	124.008,28	-92.791,72	57,20	238.732,12	21.932,12	110,12
456200 Säumniszuschläge <i>(Mehrerträge aus Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren und Stundungs- und Aussetzungszinsen)</i>	-244.779,27	138.100,00	138.100,00	68.073,01	-70.026,99	49,29	146.342,78	8.242,78	105,97
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	8.303,68	0,00	0,00	471,14	471,14	47.114,00	471,14	471,14	k.A., überplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
07 + Finanzerträge	204.584,36	128.000,00	128.000,00	125.277,82	-2.722,18	97,87	174.758,82	46.758,82	136,53
461800 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
465100 Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen <i>(die in 2020 vereinnahmte Ausschüttung erfolgte für das Geschäftsjahr 2019, die Ausschüttung betrug nur 0,65 €/Stückaktie, im Vorjahr betrug die Ausschüttung 0,70 €/Stückaktie)</i>	50.241,36	37.900,00	37.900,00	11.831,30	-26.068,70	31,22	36.831,30	-1.068,70	97,18
469100 Sonstige Finanzerträge <i>(Zinsforderungen im Steuerbereich sind nicht planbar)</i>	154.343,00	90.000,00	90.000,00	113.446,52	23.446,52	126,05	137.927,52	47.927,52	153,25
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
09 = Ordentliche Erträge	42.223.992,55	44.183.000,00	44.199.466,88	32.078.135,69	-12.121.331,19	72,58	43.460.934,41	-738.532,47	98,33
10 Personalaufwendungen	14.609.460,46	16.160.200,00	16.160.200,00	7.060.876,34	-9.099.323,66	43,69	15.370.789,00	-789.411,00	95,12
501101 Dienstaufwendungen für Beamte	533.493,02	582.400,00	582.400,00	319.246,19	-263.153,81	54,82			
501202 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	11.032.739,50	12.114.800,00	12.114.800,00	5.101.965,32	-7.012.834,68	42,11			
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	19.606,52	84.800,00	84.800,00	7.643,34	-77.156,66	9,01			
502101 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	399.914,86	440.500,00	440.500,00	431.440,00	-9.060,00	97,94			
502202 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	446.665,45	470.500,00	470.500,00	198.452,31	-272.047,69	42,18			
503202 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.176.975,36	2.465.000,00	2.465.000,00	1.002.050,08	-1.462.949,92	40,65			
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,47	200,00	200,00	0,00	-200,00	0,00			
504101 Beihilfen und Unterstützungsteistungen für Beschäftigte (Beamte)	65,28	2.000,00	2.000,00	79,10	-1.920,90	3,96			
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
511202 Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter) <i>(der Ansatz wurde pauschal geplant)</i>	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.857.779,14	8.797.200,00	8.853.260,12	3.287.569,53	-5.565.690,59	37,13	8.579.516,37	-273.743,75	96,91
521101 Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen <i>(geringerer Aufwand bei der Schadstoffsanierung Naumannschule)</i>	340.356,86	706.200,00	694.894,30	157.904,70	-536.989,60	22,72	673.694,30	-21.200,00	96,95
521102 Unterhaltung Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	66.284,94	72.600,00	72.600,00	30.536,49	-42.063,51	42,06	72.600,00	0,00	100,00
521103 Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	18.871,97	18.700,00	18.700,00	4.704,90	-13.995,10	25,16	18.700,00	0,00	100,00
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.522,87	14.000,00	14.000,00	2.648,12	-11.351,88	18,92	14.000,00	0,00	100,00
522102 Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	109.407,64	135.900,00	144.579,33	30.376,20	-114.203,13	21,01	144.579,33	0,00	100,00
522103 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500.101,05	911.600,00	972.773,79	173.982,08	-798.791,71	17,89	972.773,79	0,00	100,00
522104 Unterhaltung der Wasserflächen	24.386,04	31.000,00	31.000,00	5.369,02	-25.630,98	17,32	31.000,00	0,00	100,00
522105 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	51.319,12	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
523101	Miet/Pachtaufwendungen für Gebäude einschließlich Grundstück <i>(nicht geplante Beschlagnehmung Wohnraum Dritter zur Unterbringung eines Obdachlosen)</i>	230.806,66	254.500,00	255.585,00	253.113,24	-2.471,76	99,03	258.572,00	2.987,00	101,17
523102	Miet/Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	489,38	500,00	500,00	479,99	-20,01	96,00	500,00	0,00	100,00
523103	Miet/Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	1.859,55	1.500,00	1.500,00	53,55	-1.446,45	3,57	1.500,00	0,00	100,00
523150	Sonstige Miet/Pachtaufwendungen	6.756,97	11.700,00	11.700,00	4.853,59	-6.846,41	41,48	11.700,00	0,00	100,00
523200	Aufwendungen für Leasing	46.721,01	47.700,00	47.700,00	18.449,07	-29.250,93	38,68	47.700,00	0,00	100,00
524101	Aufwendungen für Strom <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft - Herabsetzung der Abschläge durch Versorger aufgrund geringeren Verbrauchs)</i>	310.998,42	339.500,00	339.500,00	221.299,42	-118.200,58	65,18	335.281,89	-4.218,11	98,76
524102	Aufwendungen für Wasser <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft - Herabsetzung der Abschläge durch Versorger aufgrund geringeren Verbrauchs)</i>	33.736,68	40.600,00	40.600,00	24.456,50	-16.143,50	60,24	38.370,00	-2.230,00	94,51
524103	Aufwendungen für Abwasser <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft - Herabsetzung der Abschläge durch Versorger aufgrund geringeren Verbrauchs)</i>	47.380,28	34.200,00	34.200,00	19.110,32	-15.089,68	55,88	31.287,00	-2.913,00	91,48
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	19.403,22	27.400,00	27.400,00	19.296,00	-8.104,00	70,42	27.290,00	-110,00	99,60
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	262.937,67	326.300,00	324.815,75	199.266,08	-125.549,67	61,35	324.815,75	0,00	100,00
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft, Mindesttarif festgesetzt)</i>	26.286,44	30.700,00	30.700,00	22.666,41	-8.033,59	73,83	29.015,67	-1.684,33	94,51
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Reinigungsmaterial und Glasreinigung) <i>(geringe Auslastung der Obdachlosenunterkunft, keine zusätzliche Reinigung erforderlich)</i>	558.872,68	595.500,00	594.415,00	242.410,93	-352.004,07	40,78	581.943,00	-12.472,00	97,90
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	39.696,75	42.400,00	42.400,00	18.269,60	-24.130,40	43,09	42.400,00	0,00	100,00
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen <i>(entsprechend des Stadtratsbeschlusses vom 19.09.2019 erfolgte der Einsatz eines Sicherheitsdienstes nur bis zum 16.01.2020; seither erfolgte kein erneuter Einsatz, wodurch aktuell aus diesem Zeitraum (17.01.-30.06.2020) geplante Mittel i.H.v. ca. 41.000 € nicht abgerufen wurden; aktuell ist kein Ansatz erforderlich; für einen evtl. Einsatz sind jedoch mind. 145.000 € dringend weiter vorzuhalten)</i>	412.937,93	415.300,00	415.300,00	145.169,48	-270.130,52	34,96	228.555,11	-186.744,89	55,03
524151	Gebäudeversicherungen	19.705,92	27.400,00	27.400,00	22.646,32	-4.753,68	82,65	27.400,00	0,00	100,00
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	20.785,00	27.500,00	27.500,00	21.671,19	-5.828,81	78,80	27.500,00	0,00	100,00
525101	Aufwendungen für Reparaturen/ Unterhaltung/ Reinigung/ Pflege/ Wartung/ Inspektionen/ TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	153.017,12	118.300,00	118.300,00	51.993,47	-66.306,53	43,95	118.300,00	0,00	100,00
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	67.109,38	77.000,00	77.000,00	23.918,64	-53.081,36	31,06	77.000,00	0,00	100,00
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	28.356,20	32.200,00	32.200,00	25.457,10	-6.742,90	79,06	32.200,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	619,41	1.400,00	1.400,00	128,20	-1.271,80	9,16	1.400,00	0,00	100,00
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	25.121,19	41.600,00	41.600,00	3.032,28	-38.567,72	7,29	41.600,00	0,00	100,00
525501	Unterhaltung (Instandsetzung/Reparatur) der Maschinen und technischen Anlagen einschließlich Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	9.669,45	12.000,00	12.000,00	5.391,85	-6.608,15	44,93	12.000,00	0,00	100,00
525502	Unterhaltung (Instandsetzung/Reparatur) der Betriebs- und Geschäftsausstattungen einschl. Erwerb geringw. Wirtschaftsgüter bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer (aktuell keine Notwendigkeit in der Obdachlosenunterkunft)	115.673,33	160.700,00	160.700,00	53.807,00	-106.893,00	33,48	157.700,00	-3.000,00	98,13
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	37.569,01	33.300,00	33.300,00	1.112,51	-32.187,49	3,34	33.300,00	0,00	100,00
526102	Aus- und Fortbildung	51.686,04	78.900,00	78.900,00	18.323,80	-60.576,20	23,22	78.900,00	0,00	100,00
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich	24.247,01	27.000,00	27.000,00	5.000,80	-21.999,20	18,52	27.000,00	0,00	100,00
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	5.487,19	6.600,00	6.600,00	1.279,54	-5.320,46	19,39	6.600,00	0,00	100,00
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	10.881,67	19.200,00	19.200,00	3.714,31	-15.485,69	19,35	19.200,00	0,00	100,00
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	66.998,17	74.500,00	74.510,00	11.317,24	-63.192,76	15,19	74.510,00	0,00	100,00
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten (geringerer Verkauf von Familienstammbüchern aufgrund Corona i.H.v. 2.000 €)	16.462,29	60.000,00	60.000,00	5.995,37	-54.004,63	9,99	58.000,00	-2.000,00	96,67
529101	Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen	633.654,17	803.800,00	802.786,95	126.505,51	-676.281,44	15,76	802.786,95	0,00	100,00
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	77.377,76	209.500,00	209.500,00	19.925,08	-189.574,92	9,51	209.500,00	0,00	100,00
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl. (geringere Gebühren an Dritte Bauordnung)	94.229,01	89.000,00	89.000,00	28.556,18	-60.443,82	32,09	75.192,72	-13.807,28	84,49
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (hauptsächlich geringere Kosten für Ersatzvorhaben Bauordnung)	2.280.995,69	2.799.500,00	2.799.500,00	1.263.377,45	-1.536.122,55	45,13	2.773.148,86	-26.351,14	99,06
13	+ Transferaufwendungen	12.833.926,79	14.221.900,00	14.221.900,00	12.501.803,38	-1.720.096,62	87,91	13.970.943,55	-243.591,00	98,24
531000	Zuweisungen an den Bund	6.614,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	401.008,73	446.300,00	446.300,00	194.080,06	-252.219,94	43,49	446.300,00	0,00	100,00
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (keine Weitergabe der Fördermittel für Rückbau Gebiet Rüsternbreite, da keine Bewilligung für das Jahr 2020 vorliegt, entsprechende Minderung auch im SK 414100)	735.300,00	954.000,00	954.000,00	726.702,00	-227.298,00	76,17	762.700,00	-191.300,00	79,95
531600	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	28.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	281.369,97	281.400,00	281.400,00	281.369,97	-30,03	99,99	281.400,00	0,00	100,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	555.228,15	571.100,00	571.100,00	434.553,35	-136.546,65	76,09	571.100,00	0,00	100,00
534100	Gewerbesteuerumlage	680.931,00	505.900,00	505.900,00	51.950,00	-453.950,00	10,27	453.609,00	-52.291,00	89,66

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung	
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	<i>(die Berechnung erfolgt in Abhängigkeit der Gewerbesteuereinzahlungen sowie unter Berücksichtigung der Erstattung zur Endabrechnung des Vorjahres)</i>									
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	10.144.862,00	10.813.200,00	10.813.200,00	10.813.148,00	-52,00	100,00	10.813.200,00	0,00	100,00
537300	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände (zum 01.09.2020 wurde unter Vorbehalt aufgrund des Bescheides vom 29.07.2020 über die Erhebung einer allgemeinen Verbandsumlage 2020 ein Betrag von 267.634,55 € gezahlt (für nicht gebührenfähige Kosten i.F.v. Zinsen aus den Derivatgeschäften des Verbandes); weiterhin soll für den voraussichtlich zu leistenden Anteil im Jahr 2021 i.R.d. Jahresabschlusses 2020 eine Rückstellung i.H.v. 375.000 € gebildet werden, die die Ergebnisrechnung 2020 ebenso belastet; damit beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis 642.634,55 €)	0,00	650.000,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00	642.634,55	-7.365,45	98,87
14 + sonstige	ordentliche Aufwendungen	1.255.600,19	1.717.200,00	1.718.684,25	735.871,31	-982.812,94	42,82	1.718.184,25	-500,00	99,97
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.746,17	30.000,00	30.000,00	12.090,23	-17.909,77	40,30	30.000,00	0,00	100,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	171.394,04	182.500,00	182.500,00	69.662,27	-112.837,73	38,17	182.500,00	0,00	100,00
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.301,81	40.700,00	40.700,00	35.622,20	-5.077,80	87,52	40.700,00	0,00	100,00
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	25.248,50	34.900,00	34.900,00	8.944,61	-25.955,39	25,63	34.900,00	0,00	100,00
643102	Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter	38.221,04	40.900,00	40.900,00	20.453,96	-20.446,04	50,01	40.900,00	0,00	100,00
543103	Postgebühren u. ä.	75.188,32	81.700,00	81.700,00	33.553,49	-48.146,51	41,07	81.700,00	0,00	100,00
543104	Telefongebühren u. ä.	49.381,67	49.600,00	49.600,00	17.255,25	-32.344,75	34,79	49.600,00	0,00	100,00
543105	Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen	20.932,99	16.700,00	16.700,00	4.152,28	-12.547,72	24,86	16.700,00	0,00	100,00
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	14.716,89	49.000,00	49.000,00	10.068,64	-38.931,36	20,55	49.000,00	0,00	100,00
543150	Sonstige Geschäftsaufwendungen	50.586,46	8.200,00	8.200,00	525,90	-7.674,10	6,41	8.200,00	0,00	100,00
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	160.827,53	184.000,00	184.000,00	158.958,23	-25.041,77	86,39	183.500,00	-500,00	99,73
544104	Schadensfälle	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	77.800,23	74.500,00	74.500,00	30.685,37	-43.814,63	41,19	74.500,00	0,00	100,00
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	1.245,00	1.300,00	1.300,00	0,00	-1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	100,00
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	312.194,93	354.200,00	355.684,25	121.189,61	-234.494,64	34,07	355.684,25	0,00	100,00
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100,00	115.100,00	115.040,67	-59,33	99,95	115.100,00	0,00	100,00
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	74.470,00	206.400,00	206.400,00	95.780,00	0,00	46,41	206.400,00		
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	400,00	0,00	100,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	242.100,00	242.100,00	0,00	-242.100,00	0,00	242.100,00	0,00	100,00
549100	Verfügungsmittel	0,00	400,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	400,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung	Ergebnis	Plan/Ist-Vergleich	Planerfüllung
	2019	2020	2020	01.07.2020		aktuell	Hochrechnung		Hochrechnung
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in %	in EUR	in EUR	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
549200 Fraktionszuwendungen	1.597,50	3.600,00	3.600,00	1.604,40	-1.995,60	44,57	3.600,00	0,00	100,00
549300 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	706,44	1.000,00	1.000,00	284,20	-715,80	28,42	1.000,00	0,00	100,00
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.952,01	277.500,00	272.808,13	193.596,88	-79.211,25	70,96	233.627,88	-39.180,25	85,64
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite (nochmalige Finanzierung der Neuaufnahmen mit 0 %)	350,98	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	214.800,74	190.000,00	185.308,13	183.127,88	-2.180,25	98,82	183.127,88	-2.180,25	98,82
559100 Kreditbeschaffungskosten (keine externe Kreditbeschaffung notwendig, damit fielen keine Kreditbeschaffungskosten an)	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
559200 Verzinsung von Steuernachforderungen (geringere Zinserstattungen im Steuerbereich; nicht genau planbar)	22.142,00	40.000,00	40.000,00	10.469,00	-29.531,00	26,17	25.000,00	-15.000,00	62,50
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	24.658,29	25.500,00	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00	100,00
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.588.200,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00	3.588.200,00	0,00	100,00
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.588.200,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00	3.588.200,00	0,00	100,00
17 - Ordentliche Aufwendungen	35.818.718,59	44.767.200,00	44.820.052,50	23.779.717,44	-21.040.335,06	53,06	43.461.261,05	-1.358.791,45	96,97
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	6.405.273,96	-584.200,00	-620.585,62	8.298.418,25	8.919.003,87	-1.337,19	-326,64	620.258,98	0,05
19 außerordentliche Erträge (nach derzeitigem Stand kann das Verfahren im Rahmen des Rechtsstreites zur Tiefgarage Wallstraße in 2020 voraussichtlich nicht beendet werden; damit entfallen auch die außerordentlichen Erträge i.H.v. 500.000 € und 178.100 €; jedoch wurden diese Ansätze in 2021 erneut planwirksam gemacht)	51,00	678.100,00	678.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-678.100,00	0,00
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Außerordentliches Ergebnis	51,00	678.100,00	678.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-678.100,00	0,00
22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zellen 18 und 21)	6.405.324,96	93.900,00	57.514,38	8.298.418,25	8.919.003,87		-326,64	-57.841,02	

Erläuterung:

* k.A., überplan = wenn der fortgeschriebene Ansatz bei 0,00 € liegt, kann keine Planerfüllung berechnet werden

Mindererträge bedingt durch Corona: 1.319.180,79 €

Minderaufwand bedingt durch Corona: 2.000,00 €

Ergebnisrechnung 2020 - Prognose per 01.07.2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Haushaltsplan	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis Stand	Ergebnisprognose	Plan/Prognose-Vergleich
		2019	2020	2020	01.07.2020		
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.063.537,62	18.224.100,00	18.224.100,00	11.968.451,52	17.674.978,97	-549.121,03
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.104.238,68	17.420.600,00	17.420.600,00	16.727.746,39	17.200.084,41	-220.515,59
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328.655,08	3.343.700,00	3.343.700,00	1.335.079,75	3.248.319,24	-95.380,76
05 +	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.565.054,81	1.890.200,00	1.906.656,88	872.001,81	1.936.316,96	29.660,08
06 +	sonstige ordentliche Erträge	957.922,00	3.176.400,00	3.176.410,00	1.049.578,40	3.220.476,01	44.066,01
07 +	Finanzerträge	204.584,36	128.000,00	128.000,00	125.277,82	174.758,82	46.758,82
08 +	aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 =	Ordentliche Erträge	42.223.992,55	44.183.000,00	44.199.466,88	32.078.135,69	43.454.934,41	-744.532,47
10	Personalaufwendungen	14.609.460,46	16.160.200,00	16.160.200,00	7.060.876,34	15.370.789,00	-789.411,00
11 +	Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
12 +	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.857.779,14	8.797.200,00	8.853.260,12	3.287.569,53	8.579.516,37	-273.743,75
13 +	Transferaufwendungen	12.833.926,79	14.221.900,00	14.221.900,00	12.501.803,38	13.970.943,55	-250.956,45
14 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255.600,19	1.717.200,00	1.718.684,25	735.871,31	1.718.184,25	-500,00
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.952,01	277.500,00	272.808,13	193.596,88	233.627,88	-39.180,25
16 +	bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.588.200,00	3.588.200,00	0,00	3.588.200,00	0,00
17 =	Ordentliche Aufwendungen	35.818.718,59	44.767.200,00	44.820.052,50	23.779.717,44	43.461.261,05	-1.358.791,45
18 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	6.405.273,96	-584.200,00	-620.585,62	8.298.418,25	-6.326,64	614.258,98
19	außerordentliche Erträge	51,00	678.100,00	678.100,00	0,00	0,00	-678.100,00
20 -	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 =	Außerordentliches Ergebnis	51,00	678.100,00	678.100,00	0,00	0,00	-678.100,00
22	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21) einschließlich Ermächtigungsübertragungen aus 2019	6.405.324,96	93.900,00	57.514,38	8.298.418,25	-6.326,64	-63.841,02

Erläuterungen:

Fortgeschriebener Ansatz lt. RdErl MI = Planansatz 2020 unter Berücksichtigung von Nachtrag, Ermächtigungsübertragungen (aus 2019: 52.191,32 €) und über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Erträge.

Da künftig für die Jahresrechnung ein Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz erfolgen muss (nicht mit dem Haushaltsplanansatz), erfolgte auch in der Hochrechnung jeweils ein Vergleich mit dem fortgeschriebenen Ansatz.

In der Anlage ist eine detailliertere Auflistung der Jahresrechnungsprognose nach Sachkonten enthalten.

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	20.063.537,62	18.224.100,00	11.968.451,52	-6.255.648,48	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.104.238,68	17.420.600,00	16.727.746,39	-692.853,61	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328.655,08	3.343.700,00	1.335.079,75	-2.008.620,25	0,00
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.565.054,81	1.906.656,88	872.001,81	-1.034.655,07	0,00
06 + sonstige ordentliche Erträge	957.922,00	3.176.410,00	1.049.578,40	-2.126.831,60	0,00
07 + Finanzerträge	204.584,36	128.000,00	125.277,82	-2.722,18	0,00
08 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Ordentliche Erträge	42.223.992,55	44.199.466,88	32.078.135,69	-12.121.331,19	0,00
10 Personalaufwendungen	14.609.460,46	16.160.200,00	7.060.876,34	-9.099.323,66	0,00
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.857.779,14	8.853.260,12	3.287.569,53	-5.565.690,59	0,00
13 + Transferaufwendungen	12.833.926,79	14.221.900,00	12.501.803,38	-1.720.096,62	0,00
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255.600,19	1.718.684,25	735.871,31	-982.812,94	0,00
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.952,01	272.808,13	193.596,88	-79.211,25	0,00
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.818.718,59	44.820.052,50	23.779.717,44	-21.040.335,06	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	6.405.273,96	-620.585,62	8.298.418,25	8.919.003,87	0,00
19 außerordentliche Erträge	51,00	678.100,00	0,00	-678.100,00	0,00
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Außerordentliches Ergebnis	51,00	678.100,00	0,00	-678.100,00	0,00
22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
Nachrichtlich:					
1. Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
2. Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.063.537,62	18.224.100,00	11.968.451,52	-6.255.648,48	0,00
401100	Grundsteuer A	212.282,49	205.000,00	205.678,48	678,48	0,00
401200	Grundsteuer B	3.141.233,12	3.115.000,00	3.113.766,02	-1.233,98	0,00
401300	Gewerbesteuer	8.009.258,94	6.301.200,00	6.076.760,95	-224.439,05	0,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.281.338,74	6.386.700,00	1.769.484,09	-4.617.215,91	0,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.077.928,45	1.878.200,00	580.920,82	-1.297.279,18	0,00
403100	Vergnügungssteuer	196.043,40	200.000,00	80.092,87	-119.907,13	0,00
403200	Hundesteuer	145.452,48	138.000,00	141.748,29	3.748,29	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.104.238,68	17.420.600,00	16.727.746,39	-692.853,61	0,00
411100	Schlüsselzuweisungen und Besondere Ergänzungszuweisungen vom Land	10.845.094,00	11.692.000,00	11.675.422,00	-16.578,00	0,00
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.791.297,00	1.789.700,00	1.789.718,00	18,00	0,00
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	108.741,00	156.600,00	0,00	-156.600,00	0,00
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	109.080,57	305.800,00	25.903,28	-279.896,72	0,00
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.170.005,56	3.470.500,00	3.234.703,11	-235.796,89	0,00
414500	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
414600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414601	Spenden für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	64.438,55	0,00	0,00	0,00	0,00
414701	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	7.642,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
414801	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.328.655,08	3.343.700,00	1.335.079,75	-2.008.620,25	0,00
431100	Verwaltungsgebühren	382.306,40	340.400,00	247.760,44	-92.639,56	0,00
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.946.348,68	2.790.400,00	1.087.319,31	-1.703.080,69	0,00
432101	Erträge aus Benutzungsgebühren	0,00	212.900,00	0,00	-212.900,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.565.054,81	1.906.656,88	872.001,81	-1.034.655,07	0,00
441100	Erträge aus Mieten und Pachten	214.028,83	352.400,00	257.550,29	-94.849,71	0,00
442100	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	7.868,65	6.700,00	5.604,65	-1.095,35	0,00
446101	Rückerstattung privater Telefongebühren	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
446102	Ersatzleistungen für Schadensfälle	22.181,22	6.200,00	271,95	-5.928,05	0,00
446150	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81.559,95	37.500,00	31.492,15	-6.007,85	0,00
448000	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	18.857,46	0,00	0,00	0,00	0,00
448100	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	69.440,54	119.587,46	59.666,25	-59.921,21	0,00
448200	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	921.744,39	1.191.200,00	373.607,67	-817.592,33	0,00
448300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	3.258,85	0,00	156,20	156,20	0,00
448400	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	95.423,50	22.800,00	70.004,51	47.204,51	0,00
448500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	3.071,48	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
448600	Erträge aus Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	13.020,00	15.300,00	9.620,00	-5.680,00	0,00
448700	Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	10.153,21	50.769,42	21.099,18	-29.670,24	0,00
448800	Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	104.446,73	99.700,00	42.928,96	-56.771,04	0,00
06	+ sonstige ordentliche Erträge	957.922,00	3.176.410,00	1.049.578,40	-2.126.831,60	0,00
451100	Konzessionsabgaben	947.760,90	878.000,00	853.666,11	-24.333,89	0,00
452100	Erstattungen von Steuern	243,62	0,00	749,86	749,86	0,00
453100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.474.500,00	0,00	-1.474.500,00	0,00
453200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	412.600,00	0,00	-412.600,00	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
453400	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	33.700,00	0,00	-33.700,00	0,00
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	22.700,00	0,00	-22.700,00	0,00
454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	0,00	0,00	2.600,00	2.600,00	0,00
454300	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
454400	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer	225,58	10,00	10,00	0,00	0,00
456100	Bußgelder	245.217,49	216.800,00	124.008,28	-92.791,72	0,00
456200	Säumniszuschläge	-244.779,27	138.100,00	68.073,01	-70.026,99	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	8.303,68	0,00	471,14	471,14	0,00
07	+ Finanzerträge	204.584,36	128.000,00	125.277,82	-2.722,18	0,00
461800	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
465100	Erträge von Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	50.241,36	37.900,00	11.831,30	-26.068,70	0,00
469100	Sonstige Finanzerträge	154.343,00	90.000,00	113.446,52	23.446,52	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Ordentliche Erträge	42.223.992,55	44.199.466,88	32.078.135,69	-12.121.331,19	0,00
10	Personalaufwendungen	14.609.460,46	16.160.200,00	7.060.876,34	-9.099.323,66	0,00
501101	Dienstaufwendungen für Beamte	533.493,02	582.400,00	319.246,19	-263.153,81	0,00
501202	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	11.032.739,50	12.114.800,00	5.101.965,32	-7.012.834,68	0,00
501900	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	19.606,52	84.800,00	7.643,34	-77.156,66	0,00
502101	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	399.914,86	440.500,00	431.440,00	-9.060,00	0,00
502202	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	446.665,45	470.500,00	198.452,31	-272.047,69	0,00
503202	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	2.176.975,36	2.465.000,00	1.002.050,08	-1.462.949,92	0,00
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,47	200,00	0,00	-200,00	0,00
504101	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Beamte)	65,28	2.000,00	79,10	-1.920,90	0,00
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
511202	Versorgungsaufwendungen für Arbeitnehmer (Angestellte und Arbeiter)	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.857.779,14	8.853.260,12	3.287.569,53	-5.565.690,59	0,00
521101	Unterhaltung der Grundstücke, einschließlich Gebäude und bauliche Anlagen	340.356,86	694.894,30	157.904,70	-536.989,60	0,00
521102	Unterhaltung der Außenanlagen (Grün- und Spielanlagen)	66.284,94	72.600,00	30.536,49	-42.063,51	0,00
521103	Unterhaltung der Tiefgaragen und Garagengrundstücke	18.871,97	18.700,00	4.704,90	-13.995,10	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.522,87	14.000,00	2.648,12	-11.351,88	0,00
522102	Unterhaltung der öffentlichen Flächen/ Anlagen	109.407,64	144.579,33	30.376,20	-114.203,13	0,00
522103	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500.101,05	972.773,79	173.982,08	-798.791,71	0,00
522104	Unterhaltung der Wasserflächen	24.386,04	31.000,00	5.369,02	-25.630,98	0,00
522105	Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	51.319,12	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
523101	Aufwendungen für Mieten und Pacht für Gebäude einschließlich Grundstück	230.806,66	255.585,00	253.113,24	-2.471,76	0,00
523102	Miet- und Pachtaufwendung für unbebaute Grundstücke	489,38	500,00	479,99	-20,01	0,00
523103	Miet- und Pachtaufwendungen für Fahrzeuge	1.859,55	1.500,00	53,55	-1.446,45	0,00
523150	Sonstige Miet- und Pachtaufwendungen	6.756,97	11.700,00	4.853,59	-6.846,41	0,00
523200	Aufwendungen für Leasing	46.721,01	47.700,00	18.449,07	-29.250,93	0,00
524101	Aufwendungen für Strom	310.998,42	339.500,00	221.299,42	-118.200,58	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist-Vergleich 2020	Ermächtigungsübertragung 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
524102	Aufwendungen für Wasser	33.736,68	40.600,00	24.456,50	-16.143,50	0,00
524103	Aufwendungen für Abwasser	47.380,28	34.200,00	19.110,32	-15.089,68	0,00
524104	Aufwendungen für Niederschlagswasser	19.403,22	27.400,00	19.296,00	-8.104,00	0,00
524105	Aufwendungen für Heizung, Wärme, Heizmaterial	262.937,67	324.815,75	199.266,08	-125.549,67	0,00
524106	Aufwendungen für Abfallentsorgung	26.286,44	30.700,00	22.666,41	-8.033,59	0,00
524107	Aufwendungen für Reinigung (einschließlich Hauswirtschaftsleistungen, Reinigungsmaterial und Glasreinigung)	558.872,68	594.415,00	242.410,93	-352.004,07	0,00
524108	Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst	39.696,75	42.400,00	18.269,60	-24.130,40	0,00
524150	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	412.937,93	415.300,00	145.169,48	-270.130,52	0,00
524151	Gebäudeversicherungen	19.705,92	27.400,00	22.646,32	-4.753,68	0,00
524152	Inhalts- und Elektronikversicherungen	20.785,00	27.500,00	21.671,19	-5.828,81	0,00
525101	Aufwendungen für Reparaturen/Unterhaltung/Reinigung/Pflege/Wartung/ Inspektionen/TÜV/AU sowie für Öle/Schmierstoffe	153.017,12	118.300,00	51.993,47	-66.306,53	0,00
525103	Aufwendungen für Kraftstoff	67.109,38	77.000,00	23.918,64	-53.081,36	0,00
525105	Aufwendungen für Versicherungen/Steuern	28.356,20	32.200,00	25.457,10	-6.742,90	0,00
525150	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der Fahrzeugunterhaltung	619,41	1.400,00	128,20	-1.271,80	0,00
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	25.121,19	41.600,00	3.032,28	-38.567,72	0,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung/Reparatur der Maschinen und technischen Anlagen)	9.669,45	12.000,00	5.391,85	-6.608,15	0,00
525502	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Instandsetzung /Reparatur der Betriebs-und Geschäftsausstattungen)	115.673,33	160.700,00	53.807,00	-106.893,00	0,00
526101	Dienst- und Schutzbekleidung	37.569,01	33.300,00	1.112,51	-32.187,49	0,00
526102	Aus- und Fortbildung	51.686,04	78.900,00	18.323,80	-60.576,20	0,00
527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Schul- und Hortbereich	24.247,01	27.000,00	5.000,80	-21.999,20	0,00
527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Kindertagesstättenbereich	5.487,19	6.600,00	1.279,54	-5.320,46	0,00
527103	Repräsentationen und städtepartnerschaftliche Beziehungen	10.881,67	19.200,00	3.714,31	-15.485,69	0,00
527150	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	66.998,17	74.510,00	11.317,24	-63.192,76	0,00
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	16.462,29	60.000,00	5.995,37	-54.004,63	0,00
529101	Unterhaltung/Betriebung durch Fremdfirmen	633.654,17	802.786,95	126.505,51	-676.281,44	0,00
529102	Erstellung von Bebauungsplänen, Flächennutzungsplänen und dgl.	77.377,76	209.500,00	19.925,08	-189.574,92	0,00
529103	Gutachter- und Wertermittlungstätigkeiten und dgl.	94.229,01	89.000,00	28.556,18	-60.443,82	0,00
529150	Sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.280.995,69	2.799.500,00	1.263.377,45	-1.536.122,55	0,00
13	+ Transferaufwendungen	12.833.926,79	14.221.900,00	12.501.803,38	-1.720.096,62	0,00
531000	Zuweisungen an den Bund	6.614,45	0,00	0,00	0,00	0,00
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	401.008,73	446.300,00	194.080,06	-252.219,94	0,00
531500	Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	735.300,00	954.000,00	726.702,00	-227.298,00	0,00
531600	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	28.612,49	0,00	0,00	0,00	0,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	281.369,97	281.400,00	281.369,97	-30,03	0,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	555.228,15	571.100,00	434.553,35	-136.546,65	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	680.931,00	505.900,00	51.950,00	-453.950,00	0,00
537200	Allgemeine Umlagen an Landkreise (Kreisumlage)	10.144.862,00	10.813.200,00	10.813.148,00	-52,00	0,00
537300	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255.600,19	1.718.684,25	735.871,31	-982.812,94	0,00
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.746,17	30.000,00	12.090,23	-17.909,77	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	171.394,04	182.500,00	69.662,27	-112.837,73	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.301,81	40.700,00	35.622,20	-5.077,80	0,00
543101	Bürobedarf einschl. kleinere Arbeitsmittel	25.248,50	34.900,00	8.944,61	-25.955,39	0,00
543102	Bücher und Zeitschriften, Gesetzesblätter	38.221,04	40.900,00	20.453,96	-20.446,04	0,00
543103	Postgebühren u. ä.	75.188,32	81.700,00	33.553,49	-48.146,51	0,00
543104	Telefongebühren u. ä.	49.381,67	49.600,00	17.255,25	-32.344,75	0,00
543105	Öffentliche Bekanntmachungen/Inserate/Anzeigen	20.932,99	16.700,00	4.152,28	-12.547,72	0,00
543106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	14.716,89	49.000,00	10.068,64	-38.931,36	0,00
543150	Sonstige Geschäftsaufwendungen	50.586,46	8.200,00	525,90	-7.674,10	0,00
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	160.827,53	184.000,00	158.958,23	-25.041,77	0,00
544104	Schadensfälle	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	77.800,23	74.500,00	30.685,37	-43.814,63	0,00
545100	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	1.245,00	1.300,00	0,00	-1.300,00	0,00
545200	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	312.194,93	355.684,25	121.189,61	-234.494,64	0,00
545500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	115.040,67	115.100,00	115.040,67	-59,33	0,00
545700	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	74.470,00	206.400,00	95.780,00	-110.620,00	0,00
545800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
547300	Wertminderungen beim Umlaufvermögen	0,00	242.100,00	0,00	-242.100,00	0,00
549100	Verfüugungsmittel	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
549200	Fraktionszuwendungen	1.597,50	3.600,00	1.604,40	-1.995,60	0,00
549300	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertenrecht)	706,44	1.000,00	284,20	-715,80	0,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	261.952,01	272.808,13	193.596,88	-79.211,25	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Kassenkredite	350,98	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	214.800,74	185.308,13	183.127,88	-2.180,25	0,00
559100	Kreditbeschaffungskosten	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	22.142,00	40.000,00	10.469,00	-29.531,00	0,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen Zinsaufwand im Zusammenhang mit Fördermittelrückzahlungen)	24.658,29	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.588.200,00	0,00	-3.588.200,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.818.718,59	44.820.052,50	23.779.717,44	-21.040.335,06	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	6.405.273,96	-620.585,62	8.298.418,25	8.919.003,87	0,00
19	außerordentliche Erträge	51,00	678.100,00	0,00	-678.100,00	0,00
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Außerordentliches Ergebnis	51,00	678.100,00	0,00	-678.100,00	0,00
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
Nachrichtlich:						
1.	Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/-	Entnahme aus/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Plan/Ist- Vergleich 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
2. Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr.1 Buchst. c KomHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis	6.405.324,96	57.514,38	8.298.418,25	8.240.903,87	0,00