



Bericht zum vorläufigen Jahresabschluss 2020

im Vergleich zu den Jahren
2015, 2016, 2017, 2018 und 2019



Vorläufige Ergebnisrechnung 2020



Sollstellungen zum 31.12.2020 der

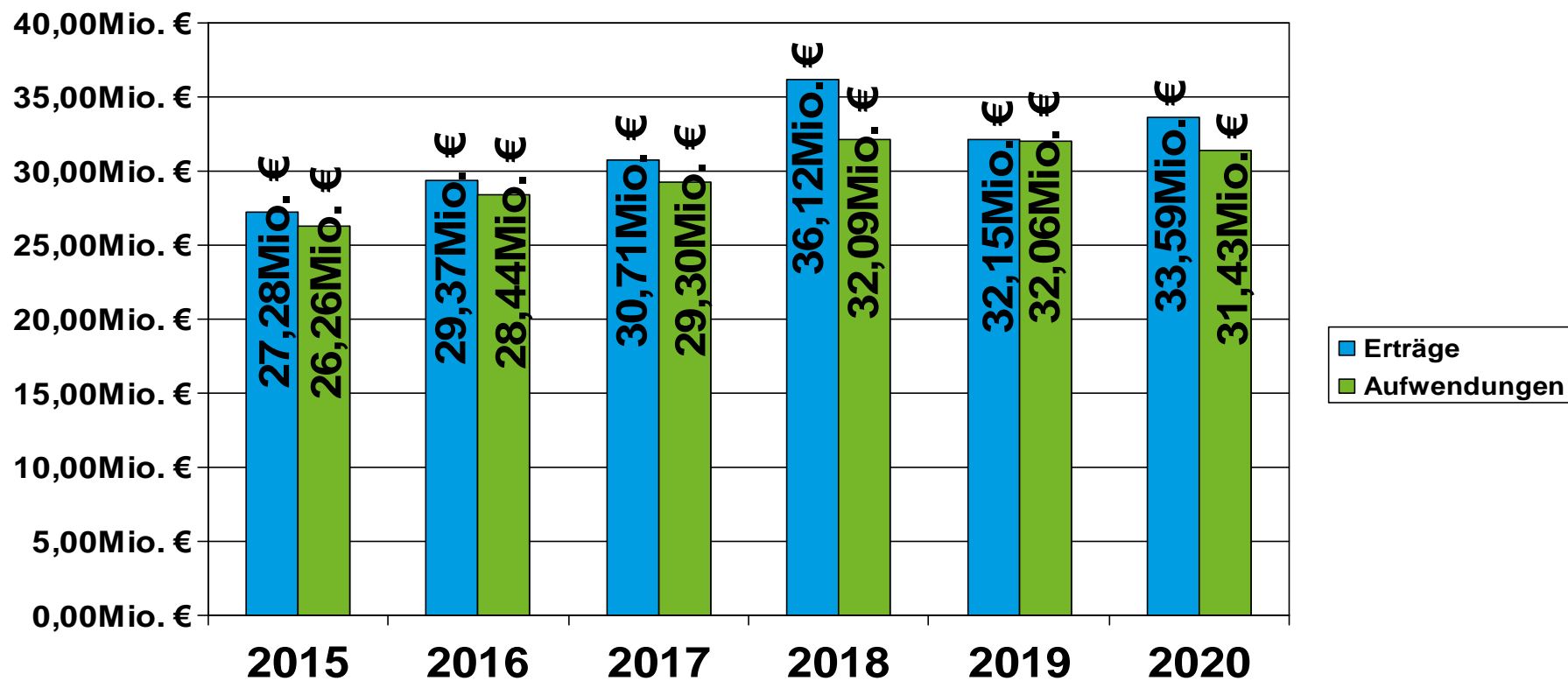
Erträge:	33.594.967,23 €
Aufwendungen:	-31.434.852,73 €
Saldo:	2.160.114,50 €

Außerordentliche Erträge	275.963,40 €
Außerordentliche Aufwendungen	-22.152,21 €
Saldo:	253.811,19 €

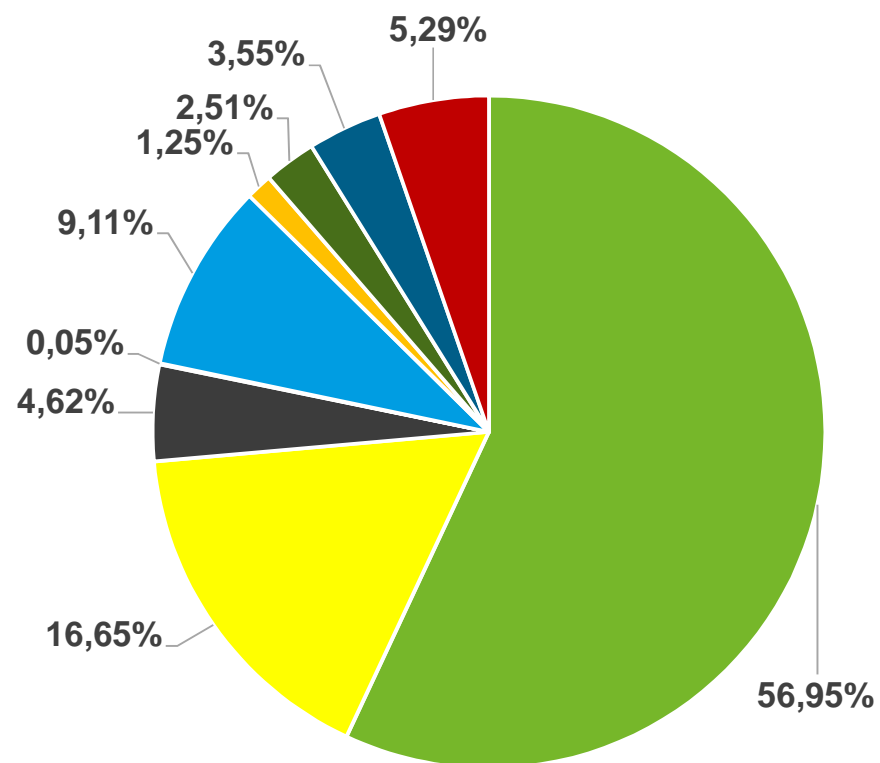
Jahresergebnis 2020	2.413.925,69 €
----------------------------	-----------------------

<i>nachrichtlich:</i>	-497.449,52 €
<i>Haushaltsausgabestelle 2020 aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	

Ordentliche Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes im Vergleich

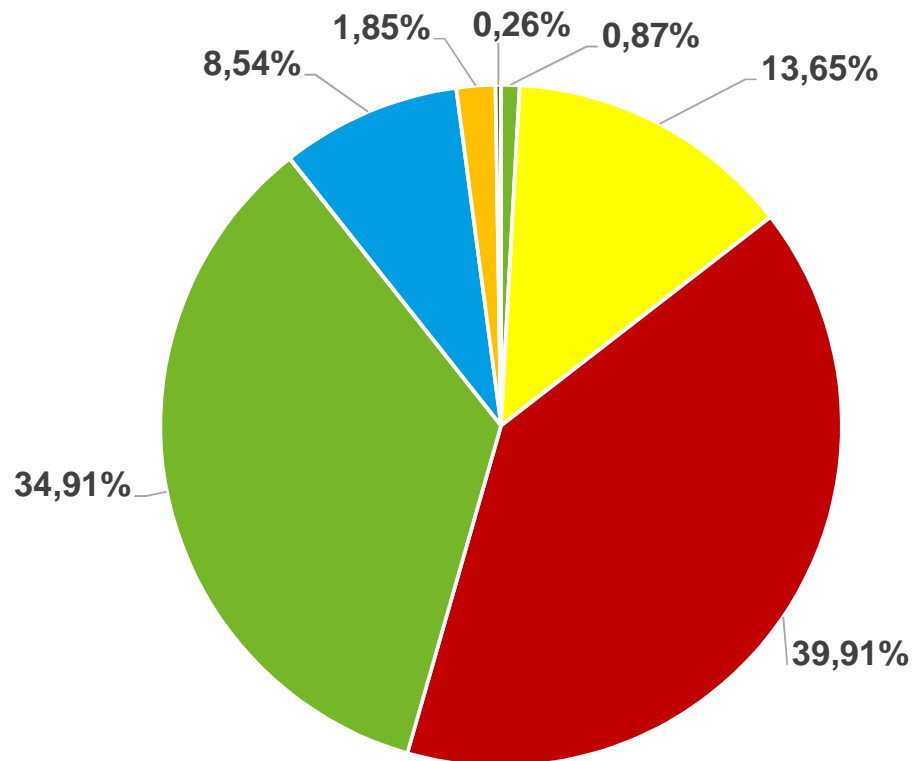


Zusammensetzung der Erträge 2020



- Steuern und Abgaben
- Zuwendungen und allg. Umlagen
- Auflösungserträge aus Sonderposten
- Sonstige Transfererträge
- Öffentlich-rechtliche Entgelte
- Privatrechtliche Entgelte
- Kostenerstattungen und -umlagen
- Zinsen u. ähnl. Finanzerträge
- Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung der Steuern und ähnlichen Abgaben 2020

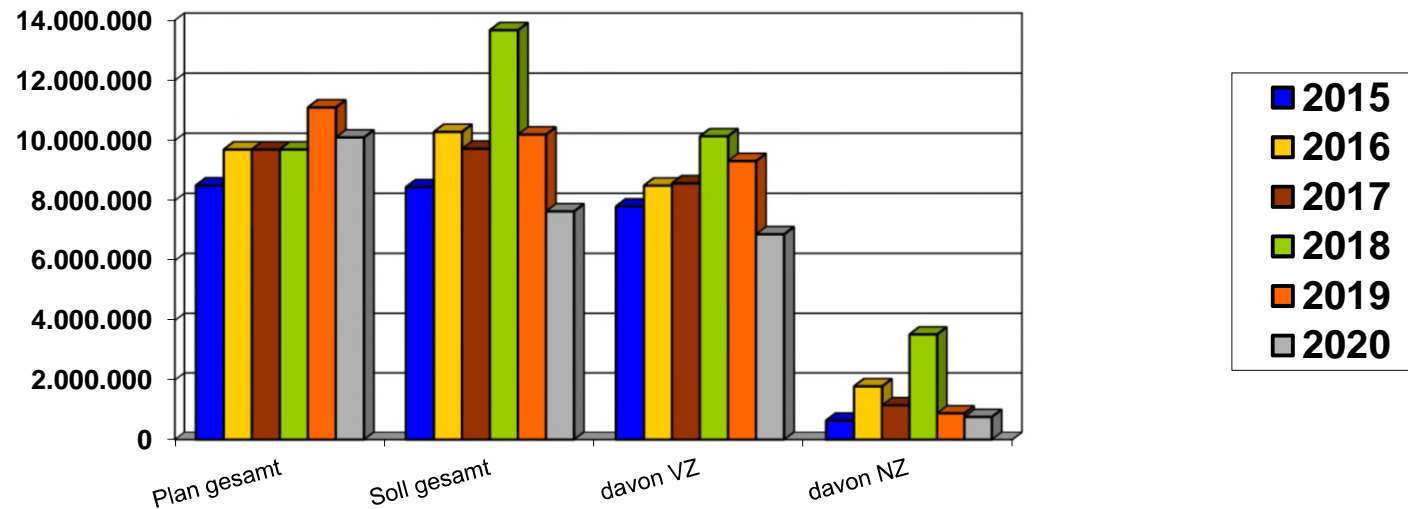


- Grundsteuer A;
166.184 €
- Grundsteuer B;
2.612.704 €
- Gewerbesteuer;
7.636.586 €
- Einkommensteueranteile;
6.679.782 €
- Umsatzsteueranteile;
1.634.394 €
- Vergnügungssteuer;
353.959 €
- Hundesteuer;
50.108 €

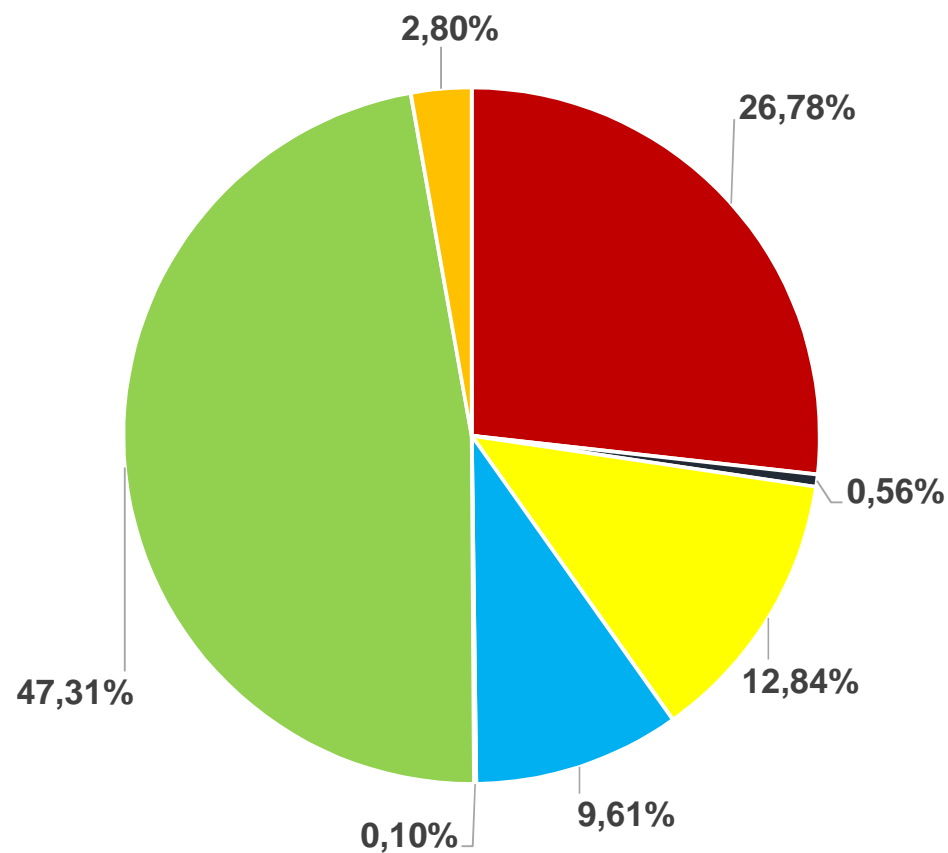
Die Gewerbesteuerentwicklung



Jahr	Plan gesamt	Sollstellungen	davon VZ	davon NZ
2015	8.500.000,00 €	8.441.623,00 €	7.802.912,00 €	638.711,00 €
2016	9.700.000,00 €	10.284.196,00 €	8.495.791,00 €	1.788.405,00 €
2017	9.700.000,00 €	9.724.536,00 €	8.573.156,00 €	1.151.380,00 €
2018	9.700.000,00 €	13.670.066,00 €	10.138.317,00 €	3.531.749,00 €
2019	11.100.000,00 €	10.195.366,00 €	9.313.607,00 €	881.759,00 €
2020	10.100.000,00 €	7.636.586,00 €	6.875.353,00 €	761.233,00 €



Zusammensetzung der Aufwendungen 2020



- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen
- Abschreibungen
- Zinsen und ähnl. Aufwendungen
- Transferaufwendungen
- Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufteilung der Transferaufwendungen



Aufwandsart	Planansatz 2020 in €	Rechn. Erg. 2020 in €	mehr/weniger zum Planansatz in €
Transferaufwendungen	14.944.100	14.872.546,32	-71.553,68
<i>davon Zuweisungen an verbundene Unternehmen</i>	<i>977.000</i>	<i>959.277,81</i>	<i>-17.722,19</i>
<i>davon Kinderbetreuung</i>	<i>3.501.700</i>	<i>3.502.518,31</i>	<i>818,31</i>
<i>davon Kreisumlage</i>	<i>8.707.000</i>	<i>8.765.728,00</i>	<i>58.728,00</i>
<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	<i>956.000</i>	<i>719.925,00</i>	<i>-236.075,00</i>

Kurzbewertung der Ergebnisrechnung 2020



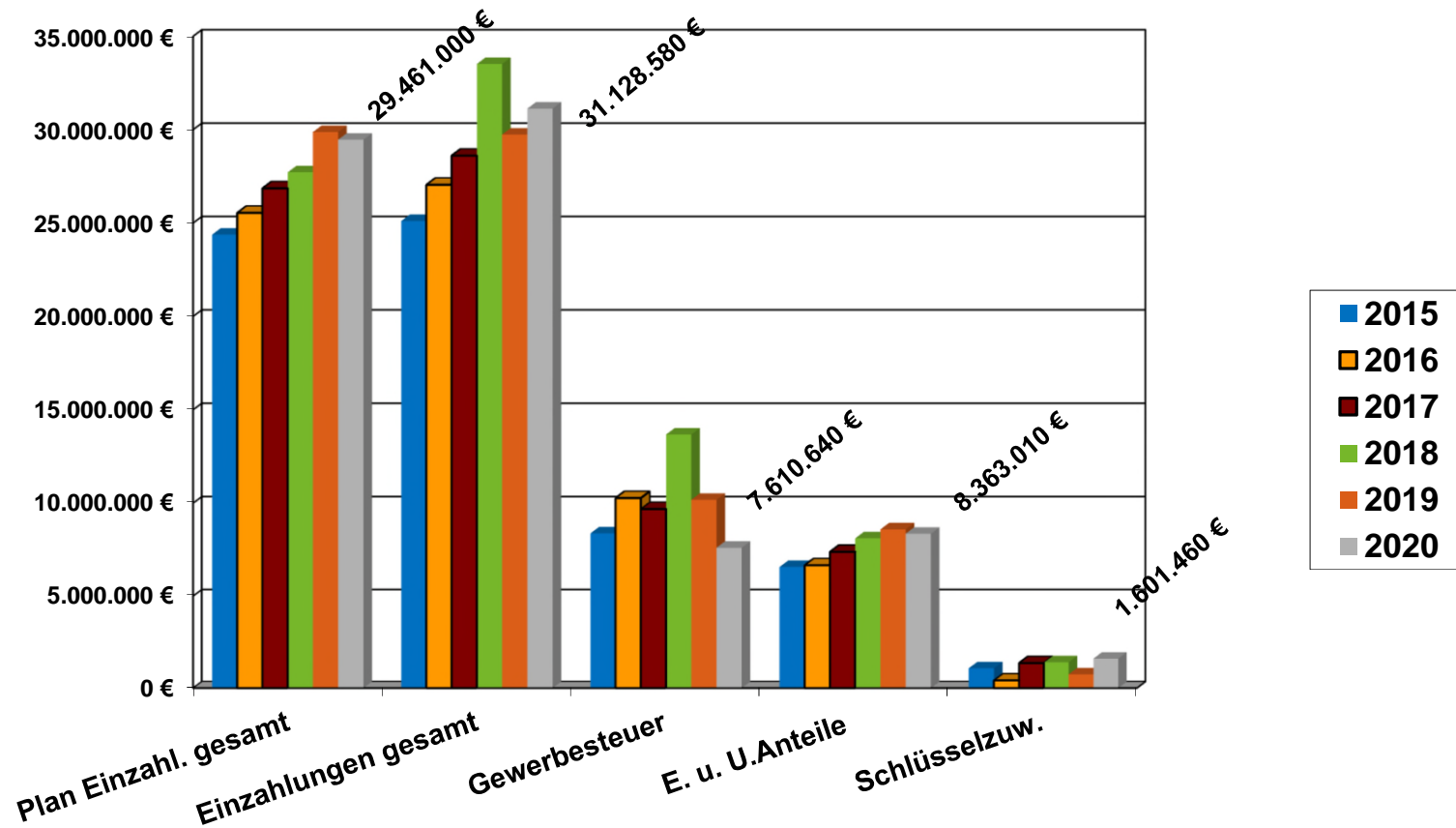
- **Jahresergebnis 2020:** **2.426.452,15 €**
 - ordentlicher Haushalt: **2.172.640,96 €**
 - außerordentlicher Haushalt: **253.811,19 €**
- Verbesserung zur Planung (0,00 €) = rd. 2.426.450 €
- Mehrerträge rd. 573.750 € aber
 - Steuererträge rd. -2,5 Mio. €
 - Zuweisungen rd. 3,7 Mio. € (Ausgleichszahlung: 3,23 Mio. €)
 - öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte rd. 320.000 €
 - Auflösung Rückstellungen rd. 421.000 € (+ 967.800 € da Finanzausgleichsrückstellung nicht aufgelöst werden muss)
- Minderaufwendungen rd. 1.598.900 € davon
 - Personalaufwendungen rd. 815.000 € (Rückstellungsbuchungen rd. 608.000)€
 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rd. 540.000 €
 - Transferaufwendungen rd. 71.000 €
 - Sonstige ordentliche Aufwendungen rd. 162.000 €
- Rückstellungen:
 - aufgelöst rd. 598.500 €
 - neu gebildet rd. 711.000 €
- Haushaltsausgabereste: 497.449,52 €
- Rücklage zum 31.12.2020: rd. **20.810.000 €**

Finanzrechnung 2020

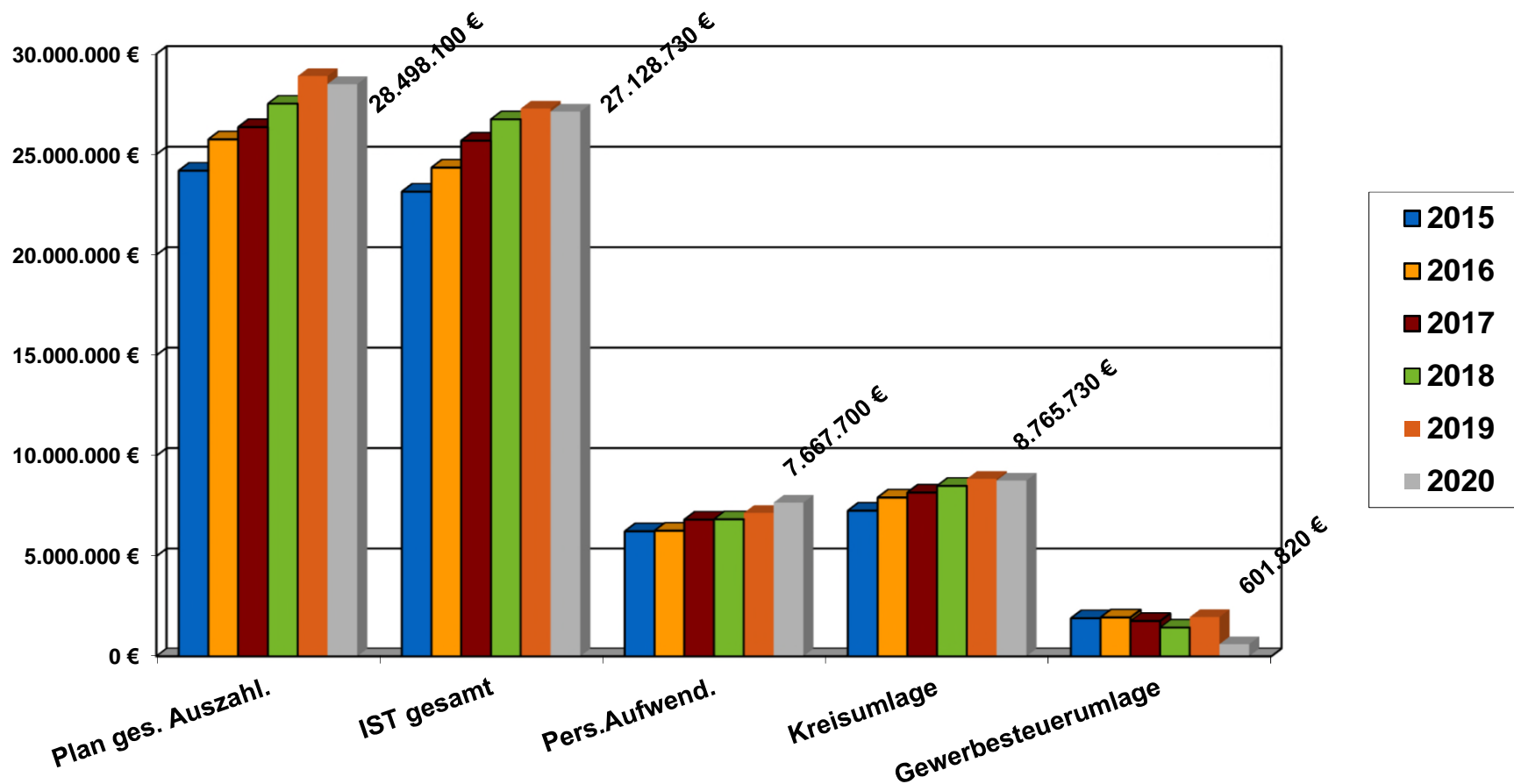


Buchungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
Einzahlungen:	31.128.582,75 €
Auszahlungen:	-27.128.728,03 €
Saldo:	3.999.854,72 €
aus Investitionstätigkeit	
Einzahlungen:	1.834.782,90 €
Auszahlungen:	-5.517.846,69 €
Saldo:	-3.683.063,79 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit:	0,00 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit:	-198.961,58 €
Finanzmittelbestand:	117.829,35 €
+ Ergebnis VV-Konten	0,00 €
 Finanzmittelbestand 31.12.2020	 117.829,35 €
 <i>Endbestand Finanzmittel 31.12.2019</i>	 15.827.994,87 €
<i>Endbestand Finanzmittel 31.12.2020</i>	15.945.824,22 €
<i>(Liquide Mittel)</i>	

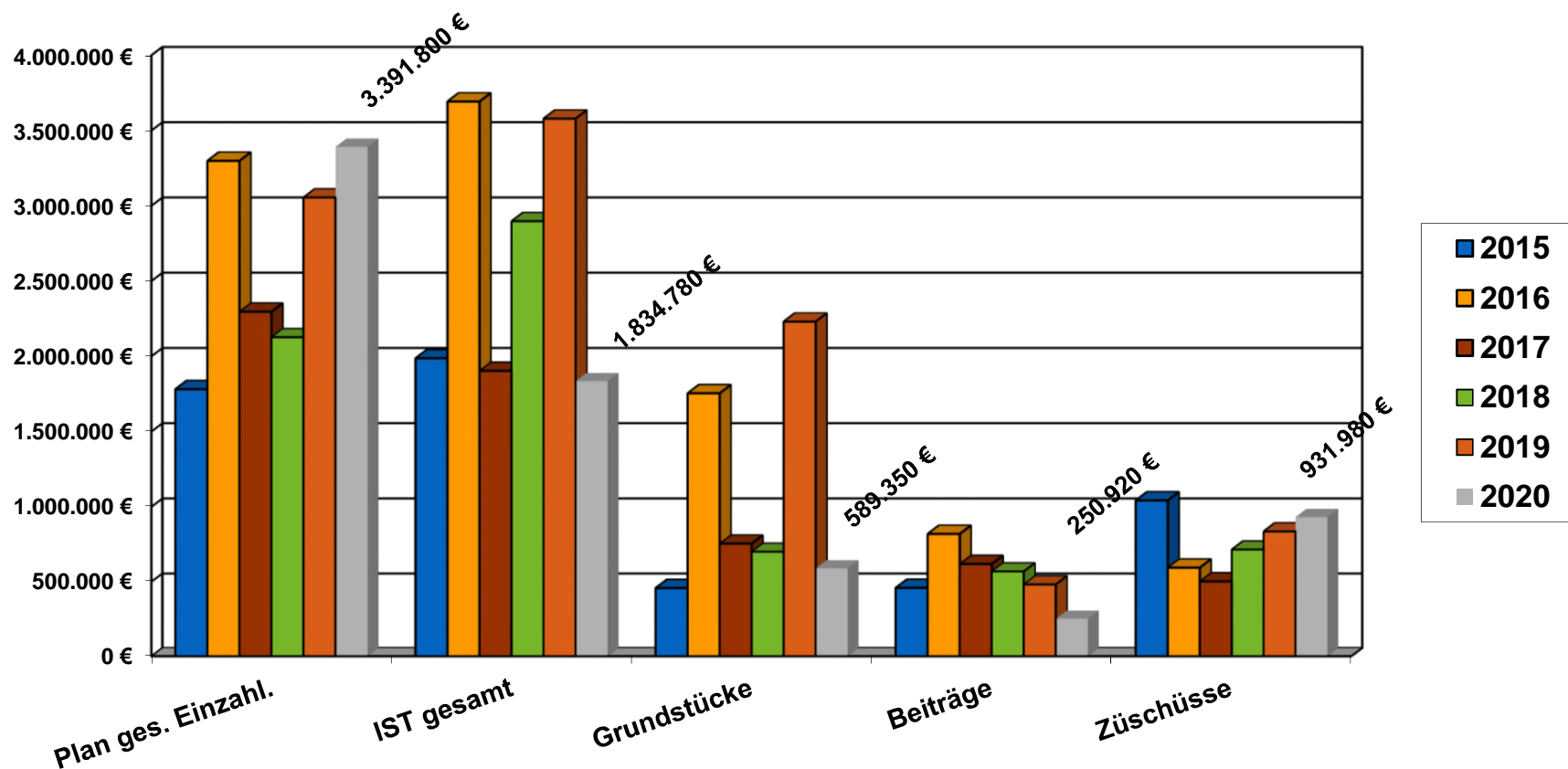
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt 2020 im Vergleich



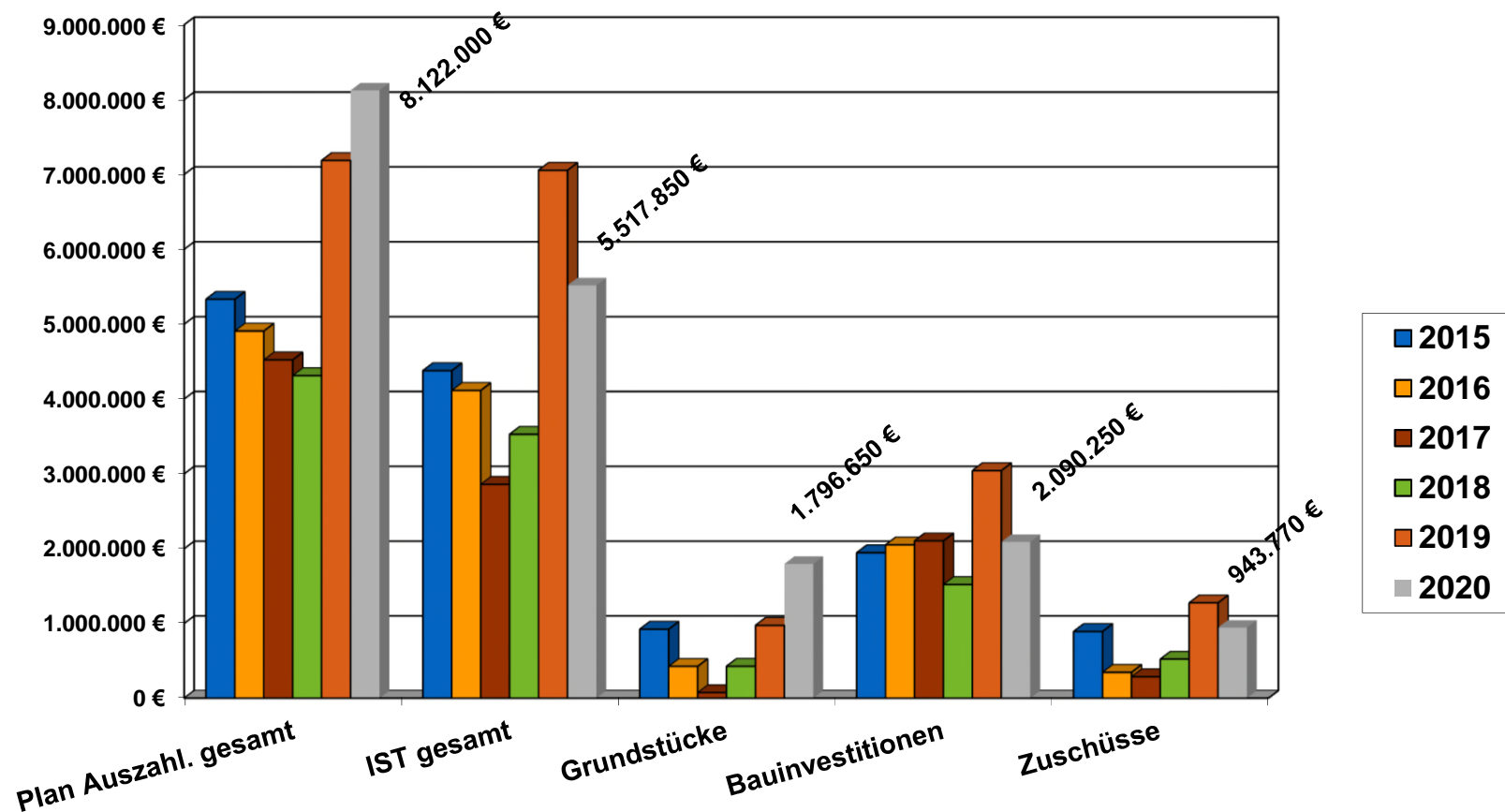
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt 2020 im Vergleich



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt 2020 im Vergleich



Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt 2020 im Vergleich



Kurzbewertung der Finanzrechnung 2020



- Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:
Abweichung zur Planung von rd. 1.667.580 €
 - durch Gewerbesteuer und Anteil Einkommensteuer (rd. -2,95 Mio. €)
 - aber durch Zuweisungen (rd. +3,66 Mio. €); öffentlich- und privatrechtliche Entgelte (rd. +383 T€)
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:
Einsparungen in allen Bereichen von rd. 1.368.000 € (Sach- u. Dienstleistungen, Transferaufwendungen, Personalaufwendungen)
- Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit: **3.999.233,11 €**
(Planung: 962.900 € - Veränderung um rd. 3,04 Mio. €)
- Einzahlungen im Bereich der Investitionstätigkeit:
 - weniger bei den Zuwendungen (rd. -1.353.000 €)
 - weniger bei den Beiträgen (rd. -344.000 €)
 - mehr bei Grundstücksverkäufen (+89.300 €)
 - Investitionseinzahlungen 2020 insgesamt: rd. **1.834.780 €**
- Auszahlungen für Investitionstätigkeit:
 - Mittel in Höhe von rd. 2.604.775 € nicht verausgabt
 - für Investitionen in 2020 rd. **5.517.230 €** ausgezahlt
 - davon für Baumaßnahmen rd. 2.089.630 €

- Aufteilung der Investitionsauszahlungen (rd. 5,52 Mio. €):
 - rd. 3,2 Mio. € für Maßnahmen aus Haushaltsausgaberesten (58 %)
 - rd. 2,32 Mio. € für Maßnahmen Haushalt 2020 (42 %)
- rd. 7,15 Mio. € Haushaltsausgabereste von 2020 nach 2021 übertragen
- gesamte Haushaltsausgabereste 2020: rd. 12.569.060 €
- Saldo Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit:
Fehlbetrag von rd. **3,88 Mio.€**
- Deckung aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 3.999.000 €
- Finanzmittelüberschuss 2020 insgesamt: **117.829,35 €**
- Liquide Mittel Ende 2020: **15.945.824,22 €**
- Geldschulden zum 31.12.2020: **445.428,08 €**

Schlussbilanz 2020



Aktiva	Eröffnungsbilanz	Schlussbilanz	Anteile	
	01.01.2020	30.12.2020	in %	Unterschied
1. Immaterielles Vermögen	7.632.287,55 €	8.350.291,76 €	7,06	718.004,21 €
2. Sachvermögen	82.244.939,39 €	83.840.550,51 €	70,92	1.595.611,12 €
3. Finanzvermögen	10.657.088,59 €	10.030.750,03 €	8,48	-626.338,56 €
4. Liquide Mittel	15.827.994,87 €	15.945.824,22 €	13,49	117.829,35 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	57.741,06 €	56.028,80 €	0,05	-1.712,26 €
Bilanzsumme	116.420.051,46 €	118.223.445,32 €	100,00	1.804.139,62 €

Schlussbilanz 2020



Passiva	Eröffnungsbilanz	Schlussbilanz	Anteile	Unterschied
	01.01.2020	31.12.2020	in %	
1. Nettoposition	99.844.631,64 €	101.494.003,58 €	85,85	1.649.371,86 €
1.1 Basis-Reinvermögen				
1.1.1 Reinvermögen	52.798.972,73 €	52.821.633,93 €	44,68	22.661,20 €
1.2 Rücklagen	17.482.804,14 €	18.998.842,77 €	16,07	1.516.038,63 €
davon:				
1.2.1 Rücklagen ordentl. Ergebnis	13.580.482,52 €	13.666.723,40 €	11,56	86.240,88 €
1.2.2 Rücklagen außerordentl. Ergebnis	3.018.526,75 €	4.717.616,13 €	3,99	1.699.089,38 €
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen	883.794,87 €	614.503,24 €	0,52	-269.291,63 €
1.3 Jahresergebnis				
1.3.2 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag mit Vorbelastung aus Haushalts- resten für Aufwendungen	1.785.330,26 € (241.927,53 €)	2.413.925,69 € (497.449,52 €)	2,04	628.595,43 €
1.4 Sonderposten	27.777.524,51 €	27.259.601,19 €	23,06	-517.923,32 €
2. Schulden	1.089.162,18 €	1.078.310,27 €	0,91	-10.851,91 €
3. Rückstellungen	15.278.311,27 €	15.399.450,64 €	13,03	121.139,37 €
4. Passive Rechnungsabgrenzung	207.946,37 €	251.680,83 €	0,21	43.734,46 €
Bilanzsumme	116.420.051,46 €	118.223.445,32 €	100,00	1.803.393,86 €

Liquiditätsplanung ab 2021



	Beträge der Aus- /Einzahlungen	Liquiditätsergebnis
Finanzmittelbestand zum 01.01.2021		15.945.824,22 €
./. Haushaltsausgabereste VJ noch offen Stand: 31.12.2020*	-5.050.241,29 €	
./. Nicht verausgabte Investitionen 2020/ neue Reste Ende 2020*	-7.247.800,00 €	
./. Rückstellungen an Dritte	-1.987.200,00 €	
Finanzmittelbestand zum 31.12.2020		1.660.582,93 €
./. Finanzvermögen		4.110.000,00 €
./. Fehlbetrag Haushalt 2021		-5.361.100,00 €
Verbleibende Liquidität		409.482,93 €

* nach der Ausbuchung der Haushaltsausgabereste für den Kunstrasenplatz

Sachstands- und Kennzahlenbericht 2020

- Sachstandsbericht zu den Investitionsmaßnahmen 2020
- Kennzahlenermittlung für das Berichtsjahr 2020

Der Sachstandsbericht und die Kennzahlenermittlung sind dem vorläufigen Jahresabschlussbericht als Anlagen 1 und 2 beigefügt.



Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!