

Bericht aus der Verwaltung

FA 26.08.2021



Inhalt



- I. Vergleich Finanzrechnung per 07/2020 vs. 07/2021**
- II. Übersicht Stand Jahresabschluss**
- III. Haushaltsplanung 2022**
- IV. Bearbeitungsstand Beschlussvorlagen 2020 – 10.09.2021**

I. Vergleich Finanzrechnung per 07/2020 vs. 07/2021



- Deutliche Steigerung bei den Gewerbesteuern zu verzeichnen, Vorjahr deutlich durch Corona geprägt, was dazu führte, dass die Gewerbesteuervorauszahlungen reduziert wurden. Gewerbesteuermehrnahmen auf Grund der Hebesatzanpassung auf 270%.
- Kosten sind stark von der neuen Gesamtschule geprägt, Doppelmietbelastung durch die neue Gesamtschule und die zusätzliche Ausstattung.

in Euro						
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	1. Nachtrag	Ergebnis	Delta	Delta
	2020	2021	2021	2021	VJ / aHHJ in EUR	VJ / aHHJ in %
	Jan. - Juli	Jan. - Dez.	Jan. - Dez.	Jan. - Juli	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.087.090	62.522.500	69.569.500	47.952.594	19.865.504	71%
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.493.303	101.168.600	92.442.400	48.640.381	9.147.078	23%
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.406.213	-38.646.100	-22.872.900	-687.787	10.718.426	-94%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.307.160	-5.777.700	-4.267.800	-4.279.633	-1.972.473	85%
Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-13.713.373	-44.423.800	-27.140.700	-4.967.420	8.745.953	-64%

Kommentierung

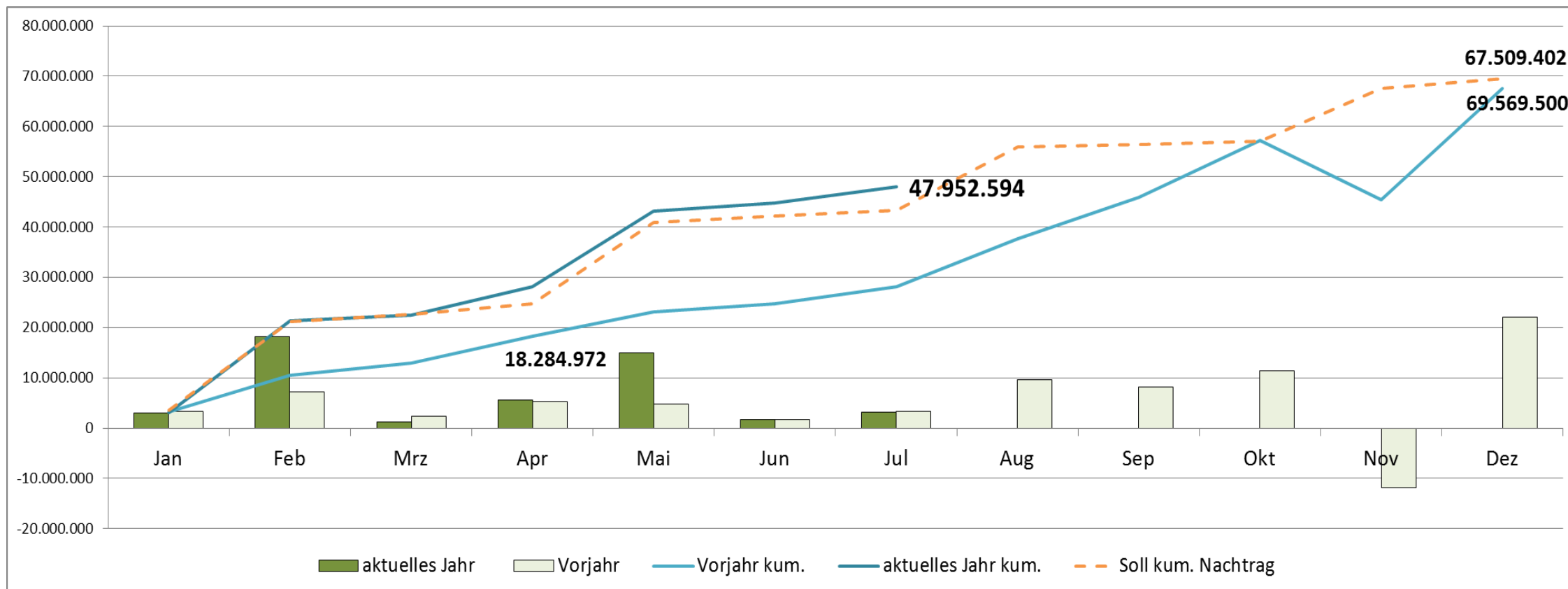
- Gewerbesteuer Delta Vorjahr:
 - 6 Mio. EUR Herabsetzung der VZ
 - 4,2 Mio. EUR Festsetzung
 - 2,0 Mio. EUR Stundungen

I. Vergleich Finanzrechnung per 07/2020 vs. 07/2021

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



- Durch die Hebelsatzanhebung auf 270% ist eine deutliche Steigerung bei den Einzahlungen zu verzeichnen.
- Abweichung vom Plan ist durch eine Sondervorauszahlung in Höhe von 4,7 Mio. EUR zu erklären, sowie erste Ratenzahlungen aus Stundungen.

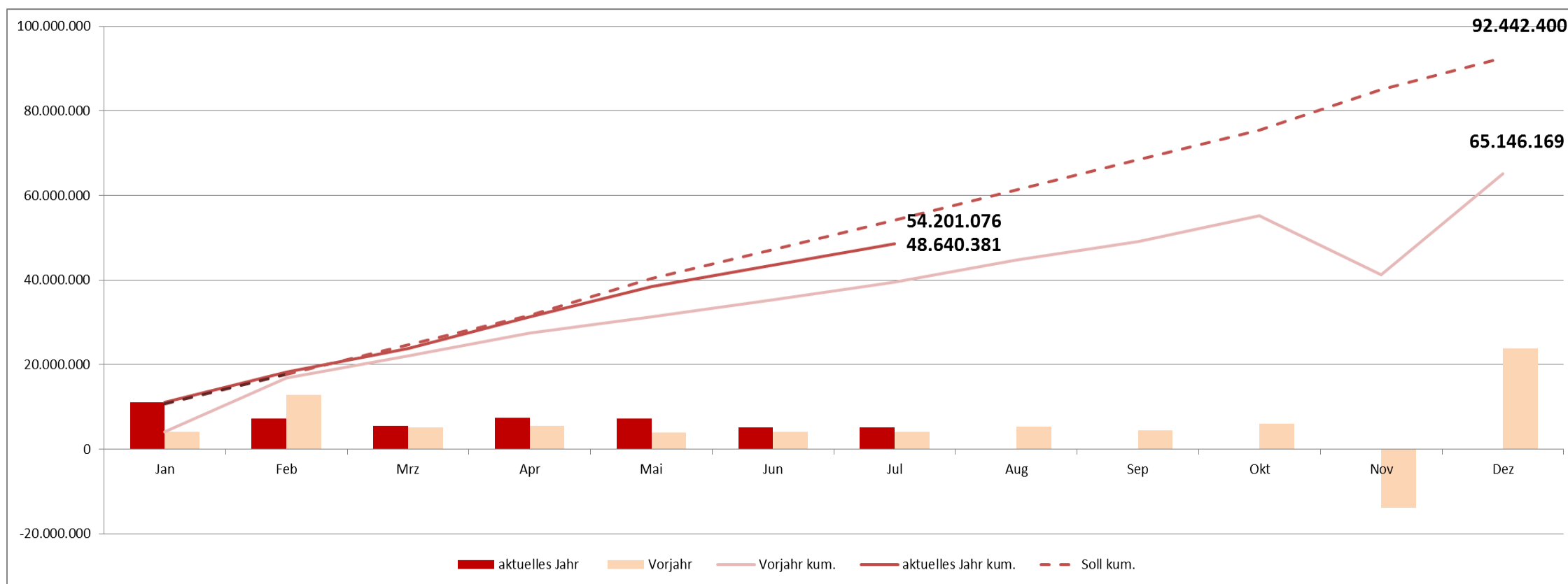


Finanzrechnung/ keine Ergebnisrechnung

I. Vergleich Finanzrechnung per 07/2020 vs. 07/2021

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

- Auszahlungen bewegen sich im Plankorridor, somit besteht aktuell kein Handlungsbedarf.
- Aufträge aus 2021 für 6,7 Mio. EUR angelegt, die Abrechnung erfolgt unterjährig. (1,4 Mio. EUR Feuerwehr Wünsdorf / 3,9 Mio. EUR Gesamtschule Dabendorf)
- Finanzausgleichsumlage für 2019 in Höhe von 17,0 Mio. Euro ist noch nicht vollständig berücksichtigt. (-8,0 Mio. EUR)
- Kostensteigerung gegenüber dem Vorjahr hauptsächlich durch höhere Transferaufwendungen



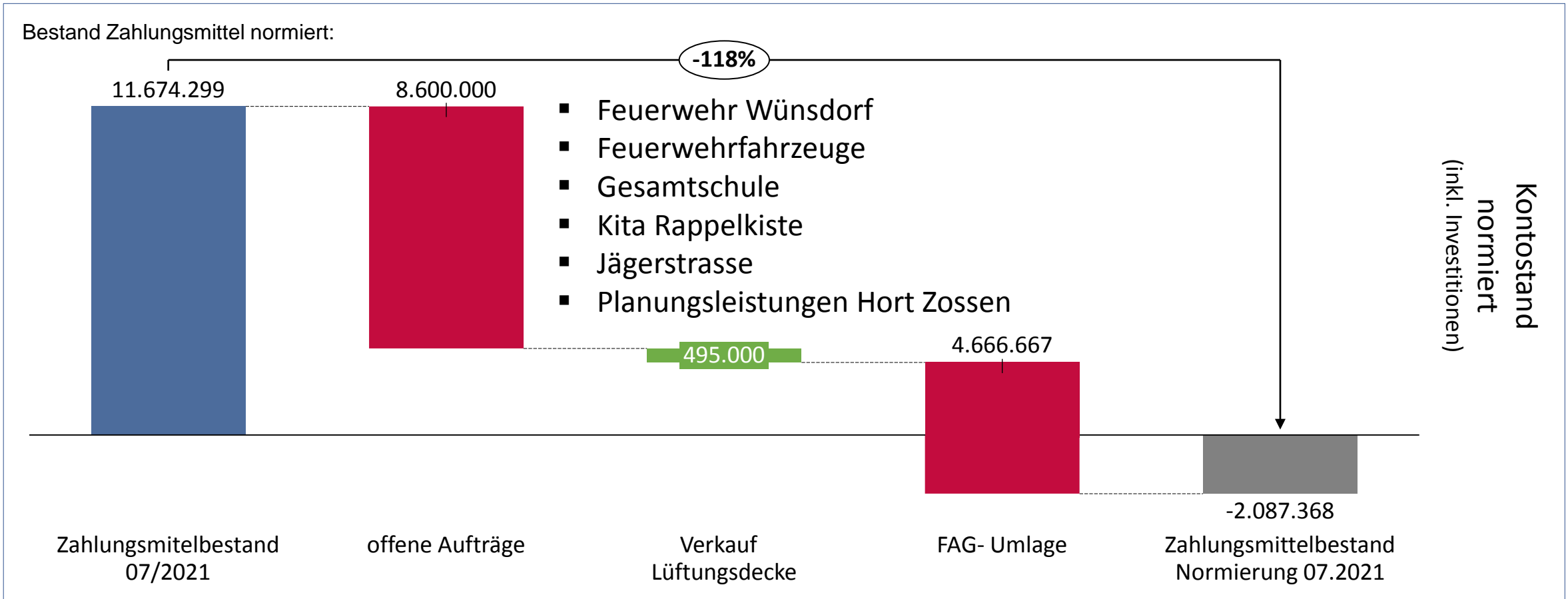
Finanzrechnung/ keine Ergebnisrechnung

I. Vergleich Finanzrechnung per 07/2020 vs. 07/2021

Liquiditätsentwicklung 2021 inkl. Forecast Überleitung IST zu Normierung



- Offenen Gesamtaufträge im Volumen von 10,2 Mio. EUR, davon schon 1,6 Mio. EUR abgerechnet, offen 8,6 Mio. EUR.
- Verkauf der Lüftungsdecke trägt positiv zum Bestand der Zahlungsmittel bei. (+ 0,5 Mio. EUR)
- Finanzausgleichsumlage für 2019 in Höhe von 17,0 Mio. Euro ist noch nicht vollständig berücksichtigt. (-8,0 Mio. EUR)



II.

Übersicht Stand Jahresabschluss



2019

-ordentliches Ergebnis

ca. – 0,3 Mio. EUR

I. Jahreskassenabschluss ist fertig



Jahresfinanz- und Teilfinanzrechnungen liegen vor



II. Jahresergebnisrechnung

Anlagenbuchhaltung



Aktive und Passiv RAP



Rückstellungen sind gebucht



Buchen der Beteiligungen an ZWG, KMS, WARL, MAWV



Ausbuchen von Forderungen



Verbuchung Jahresergebnis



III. sonstige nicht relevante Jahresabschlussarbeiten

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorhanden



Deckungsfähigkeit und üpl apl



Übertragung Haushaltsreste



2020

I. Jahreskassenabschluss ist fertig



Jahresfinanz- und Teilfinanzrechnungen liegen vor



II. Jahresergebnisrechnung

Anlagenbuchhaltung fertig



Aktive und Passiv RAP ist fertig



Rückstellungen sind gebucht



Buchen der Beteiligungen an ZWG, KMS, WARL, MAWV



Ausbuchen von Forderungen



Verbuchung Jahresergebnis



III. sonstige nicht relevante Jahresabschlussarbeiten

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorhanden



Deckungsfähigkeit und üpl apl sind fertig



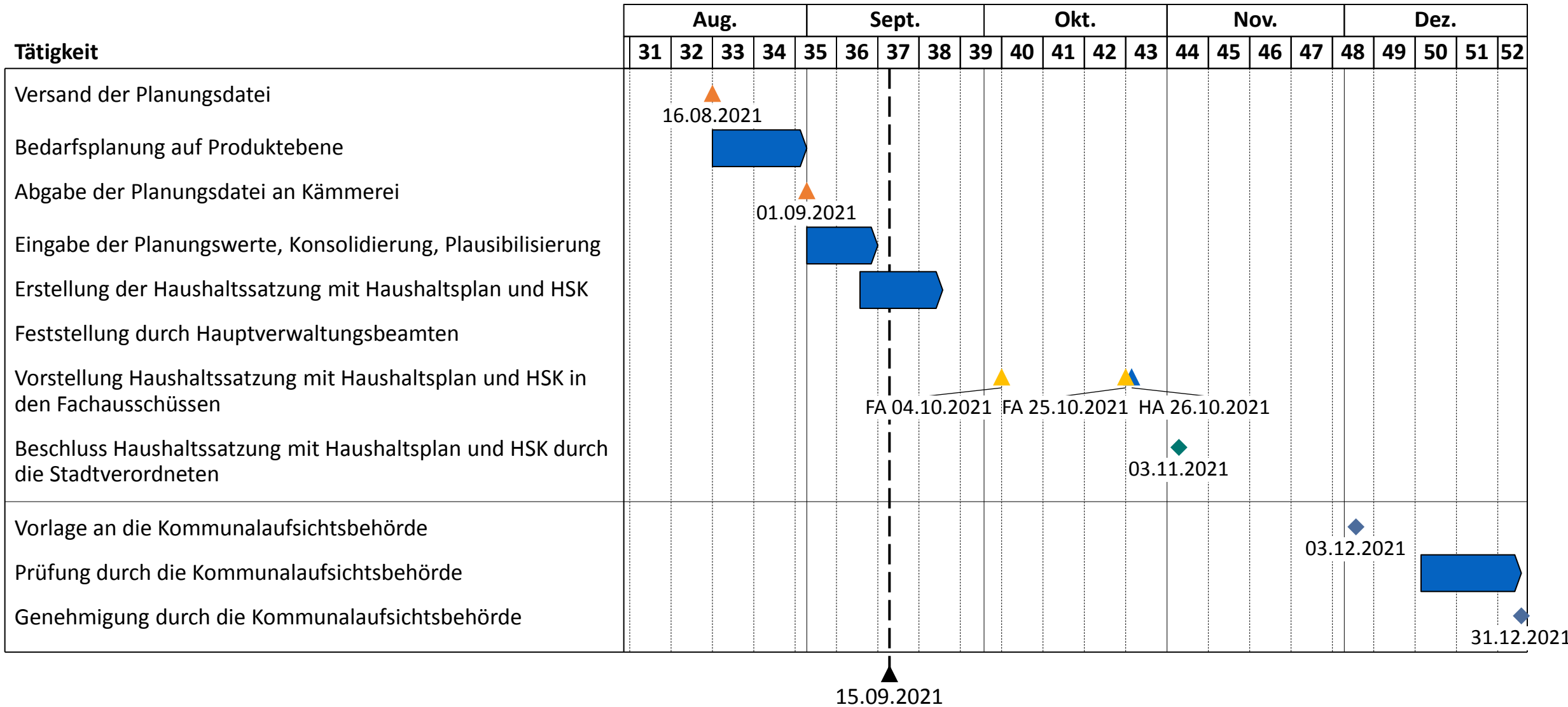
Übertragung Haushaltsreste



Aktuell wurde der Verwaltung gegenüber vom RPA noch kein Prüfzeitraum bestätigt.

Die Bereitschaft zur Prüfung wurde gegenüber dem RPA angezeigt

III. Haushaltsplanung 2022



IV. Bearbeitungsstand Beschlussvorlagen 2020 – 10.09.2021

102 Beschlüsse wurde im Zeitraum 2020 – 10.09.2021 umgesetzt, 53 BV befinden sich in der Bearbeitung.

