

Rechenschaftsbericht 2020 (Vorlage 205/21)

FACHBEREICH FINANZEN

Jens Klinger



Ergebnisrechnung 2020

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortges. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	193.678.755	136.237.000	166.185.070	29.948.070
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	77.944.663	101.978.350	84.025.307	-17.953.043
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.654.308	7.689.250	6.432.826	-1.256.424
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	22.930.919	26.435.900	18.785.780	-7.650.120
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.876.098	5.347.080	5.025.333	-321.747
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.886.577	6.095.480	7.695.011	1.599.531
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.100.520	3.460.940	3.651.163	190.223
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.852.043	3.505.250	3.392.016	-113.234
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.576.259	9.879.450	11.342.868	1.463.418
11	= Ordentliche Erträge	327.500.142	300.628.700	306.535.373	5.906.673
12	- Personalaufwendungen	-89.426.804	-97.189.600	-94.056.768	3.132.832
13	- Versorgungsaufwendungen	-382.166	-270.000	-389.259	-119.259
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.705.008	-55.469.695	-43.871.733	11.597.962
15	- Abschreibungen	-24.245.092	-25.806.550	-25.184.998	621.552
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-430.476	-394.500	-410.106	-15.606
17	- Transferaufwendungen	-137.711.725	-132.593.125	-136.993.810	-4.400.685
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.433.179	-9.823.905	-8.489.041	1.334.864
19	= Ordentliche Aufwendungen	-316.334.450	-321.547.375	-309.395.715	12.151.660
20	= Ordentliches Ergebnis	11.165.693	-20.918.675	-2.860.343	18.058.332
21	+ Außerordentliche Erträge	7.473.596	0	4.321.811	4.321.811
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-365.232	0	-250.362	-250.362
23	= Sonderergebnis	7.108.364	0	4.071.449	4.071.449
24	= Gesamtergebnis	18.274.057	-20.918.675	1.211.107	22.129.782

Finanzrechnung 2020

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)
		2019	2020	2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	187.444.218	136.237.000	170.365.453	34.128.453
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.083.281	98.980.350	85.969.434	-13.010.916
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	22.406.523	26.745.900	20.196.240	-6.549.660
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.846.468	5.347.080	5.108.144	-238.936
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.195.628	6.095.480	7.001.115	905.635
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.091.017	3.460.940	3.583.945	123.005
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.363.833	9.379.450	8.820.279	-559.171
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.430.969	286.246.200	301.044.610	14.798.410
10	- Personalauszahlungen	-89.276.287	-97.334.900	-93.979.991	3.354.909
11	- Versorgungsauszahlungen	-361.112	-270.000	-404.477	-134.477
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.874.833	-55.469.695	-44.547.096	10.922.599
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-430.298	-394.500	-411.422	-16.922
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-135.420.478	-134.882.125	-137.961.141	-3.079.016
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-9.777.331	-9.818.825	-8.194.178	1.624.647
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-289.140.338	-298.170.045	-285.498.304	12.671.741
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	21.290.631	-11.923.845	15.546.306	27.470.151

Finanzrechnung 2020

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortges. Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR
		1	2	3	4
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.003.480	14.982.650	7.372.147	-7.610.503
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	991.157	2.085.000	856.317	-1.228.683
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.129.737	11.085.000	6.069.130	-5.015.870
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.562.039	2.954.700	2.947.372	-7.328
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.000	0	4.674	4.674
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.688.413	31.107.350	17.249.639	-13.857.711
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.521.702	-7.400.000	-5.904.828	1.495.172
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.982.162	-35.922.000	-27.521.917	8.400.083
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.175.029	-2.705.800	-3.024.485	-318.685
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-2.046.821	-675.000	-1.064.000	-389.000
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.105.609	-6.362.800	-3.125.894	3.236.906
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-618.526	-226.000	-206.012	19.988
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.449.849	-53.291.600	-40.847.136	12.444.464
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-30.761.436	-22.184.250	-23.597.496	-1.413.246
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-9.470.805	-34.108.095	-8.051.190	26.056.905

Ergebnis Jahresabschluss 2020

	Plan 2020	Ergebnis 2020
Ordentliches Ergebnis	- 20.918.675 EUR	- 2.860.343 EUR
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	- 11.923.845 EUR	15.546.306 EUR
Änderung Finanzierungsmittelbestand	-13.217.145 EUR	558.006 EUR
Endbestand an Zahlungsmitteln	19.958.677 EUR	29.376.532 EUR

Grobanalyse Rechnungsergebnis 2020 (gerundet)

Ordentliches Ergebnis im Haushaltsplan	- 20.918.675 EUR
Tatsächliche Sperren (Konsolidierung)	13.071.700 EUR
Ziel-Ergebnis inkl. Sperren	- 7.846.875 EUR
Tatsächliches Ergebnis	- 2.860.350 EUR
Verbesserung	4.986.525 EUR
- Ertragsseite Verbesserung	5.906.000 EUR
- Aufwand abzgl. Sperren	- 920.100 EUR
Corona-Hilfen Bund/Land	22.844.609 EUR
(theoretisches) Ergebnis ohne Corona-Hilfen	- 25.704.959 EUR

Ergebnis Jahresabschluss 2020

- einige wenige detaillierte Zahlen:

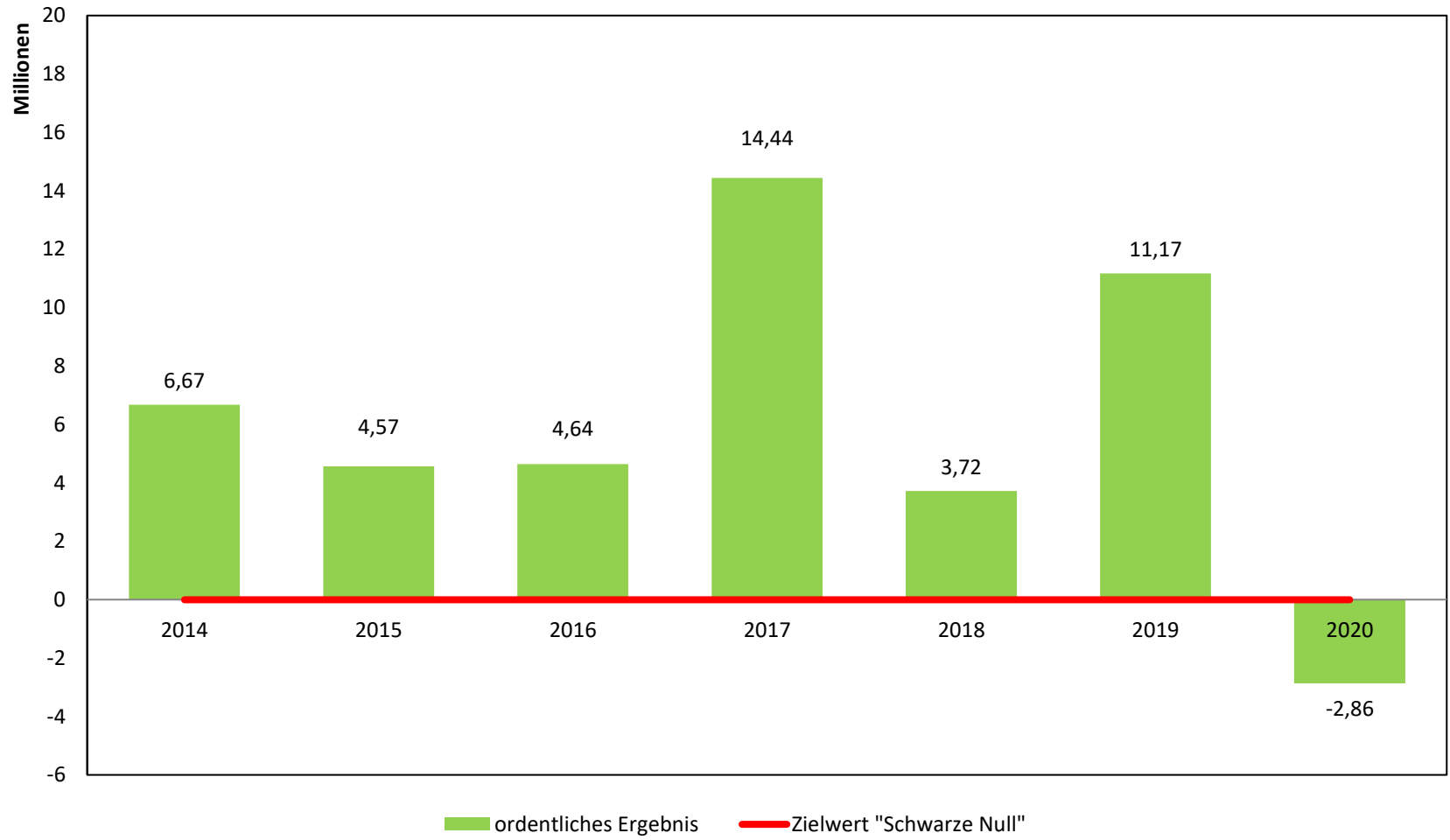
	Plan 2020	Ergebnis 2020
Sperrungen = Konsolidierungsbemühungen	14.991.536 EUR	13.071.789 EUR
Soll Gewerbesteuer	45.000.000 EUR	51.772.773 EUR
Gewerbesteuerkompensationszahlung	20.000.000 EUR	20.751.192 EUR
Corona-Sonderzahlungen/-zuschüsse	1.500.000 EUR	2.093.417 EUR
Gebühren und Entgelte	26.435.900 EUR	18.785.780 EUR
Personal- und Versorgungsaufwand	97.459.600 EUR	94.446.027 EUR
Auszahlungen Baumaßnahmen	35.922.000 EUR	27.521.917 EUR

Bilanz 2020

Aktivseite	Geschäftsjahr 2019 EUR	Geschäftsjahr 2020 EUR	Passivseite	Geschäftsjahr 2019 EUR	Geschäftsjahr 2020 EUR
1 Vermögen	859.118.394,17	859.790.483,35	1 Eigenkapital	-623.143.323,53	-650.866.758,50
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	978.923,03	802.709,55	1.1 Basiskapital	-552.262.710,63	-578.757.166,88
1.2 Sachvermögen	648.437.083,36	663.933.910,18	1.2 Rücklagen	-70.880.612,90	-72.109.591,62
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	74.335.407,24	75.220.692,69	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-45.199.645,53	-42.339.302,99
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	236.448.374,82	241.146.456,06	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-24.062.368,82	-28.133.817,93
1.2.3 Infrastrukturvermögen	279.937.902,96	277.653.659,70	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	-1.618.598,55	-1.636.470,70
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	448.771,55	420.410,51	2 Sonderposten	-163.854.161,61	-138.572.747,02
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	367.323,78	379.761,27	2.1 für Investitionszuweisungen	-44.724.037,16	-49.179.801,58
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.249.982,25	8.274.878,12	2.2 für Investitionsbeiträge	-112.307.697,21	-83.596.737,56
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.437.437,41	7.097.676,20	2.3 für Sonstiges	-6.822.427,24	-5.796.207,88
1.2.8 Vorräte	677.528,54	690.579,34	3 Rückstellungen	-25.571.545,06	-28.063.844,47
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	41.534.354,81	53.049.796,29	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-404.800,00	-462.950,00
1.3 Finanzvermögen	209.702.387,78	195.053.863,62	3.7 Sonstige Rückstellungen	-25.166.745,06	-27.600.894,47
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	48.623.443,28	48.623.443,28	4 Verbindlichkeiten	-39.903.904,39	-37.297.810,66
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	1.076.253,07	1.076.253,07	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-15.530.270,56	-17.975.209,10
1.3.3 Sondervermögen	28.728.892,51	28.728.892,51	4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	-436.166,44
1.3.4 Ausleihungen	61.488.523,28	58.441.151,13	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-13.038.483,96	-11.789.361,31
1.3.5 Wertpapiere	21.686.503,13	15.450.970,08	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	-11.335.149,87	-7.097.073,81
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	14.789.756,42	11.118.159,72	5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-17.949.694,23	-18.456.168,10
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	13.337.663,92	2.237.483,98			
1.3.8 Liquide Mittel	19.971.352,17	29.377.509,85			
2 Abgrenzungsposten	11.304.234,65	13.466.845,40			
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	864.438,99	829.047,12			
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	10.439.795,66	12.637.798,28			
Bilanzsumme	870.422.628,82	873.257.328,75	Bilanzsumme	-870.422.628,82	-873.257.328,75

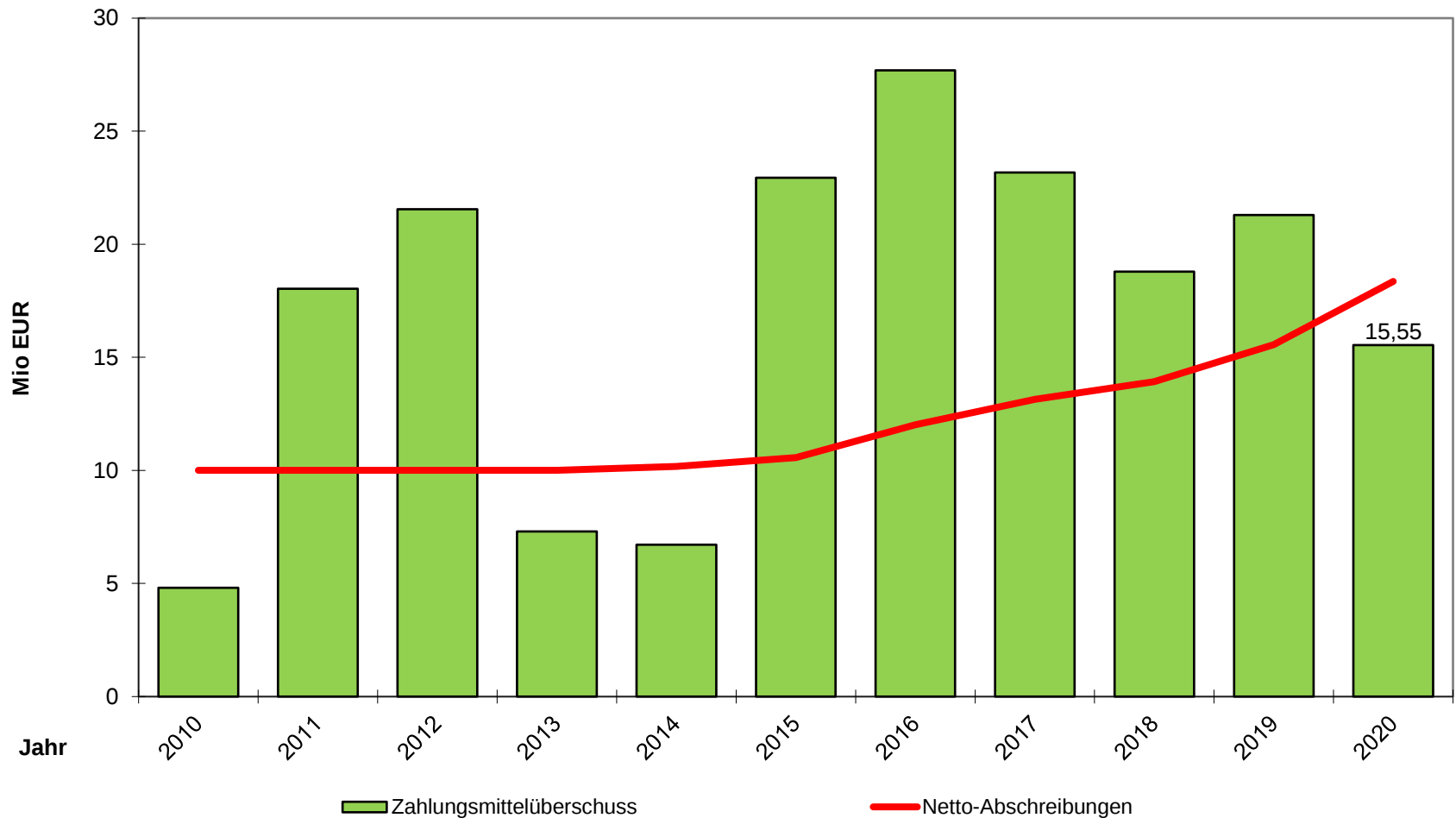
Finanzindikatoren

Indikator - Ergebnishaushalt



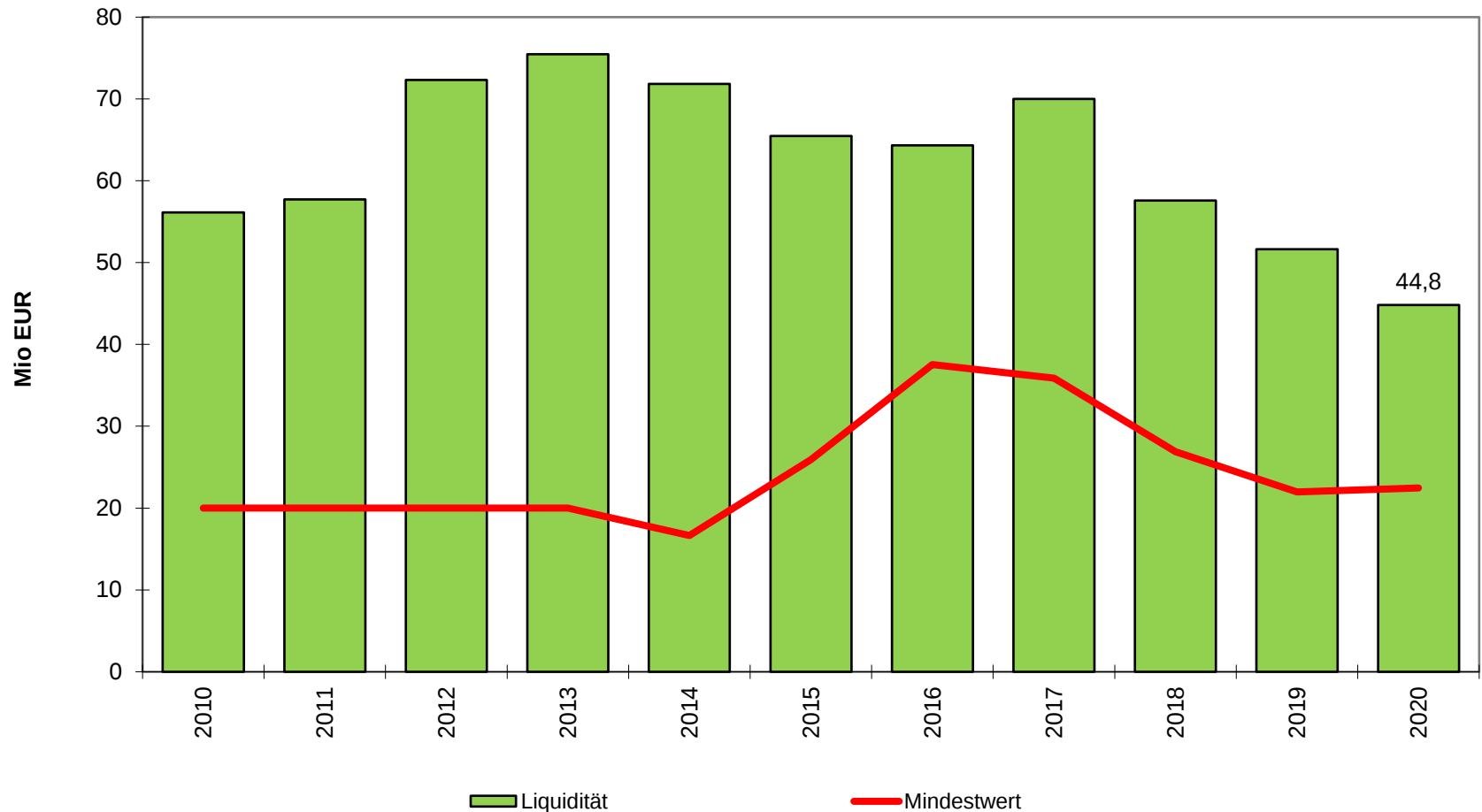
Finanzindikatoren

Indikator -
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit



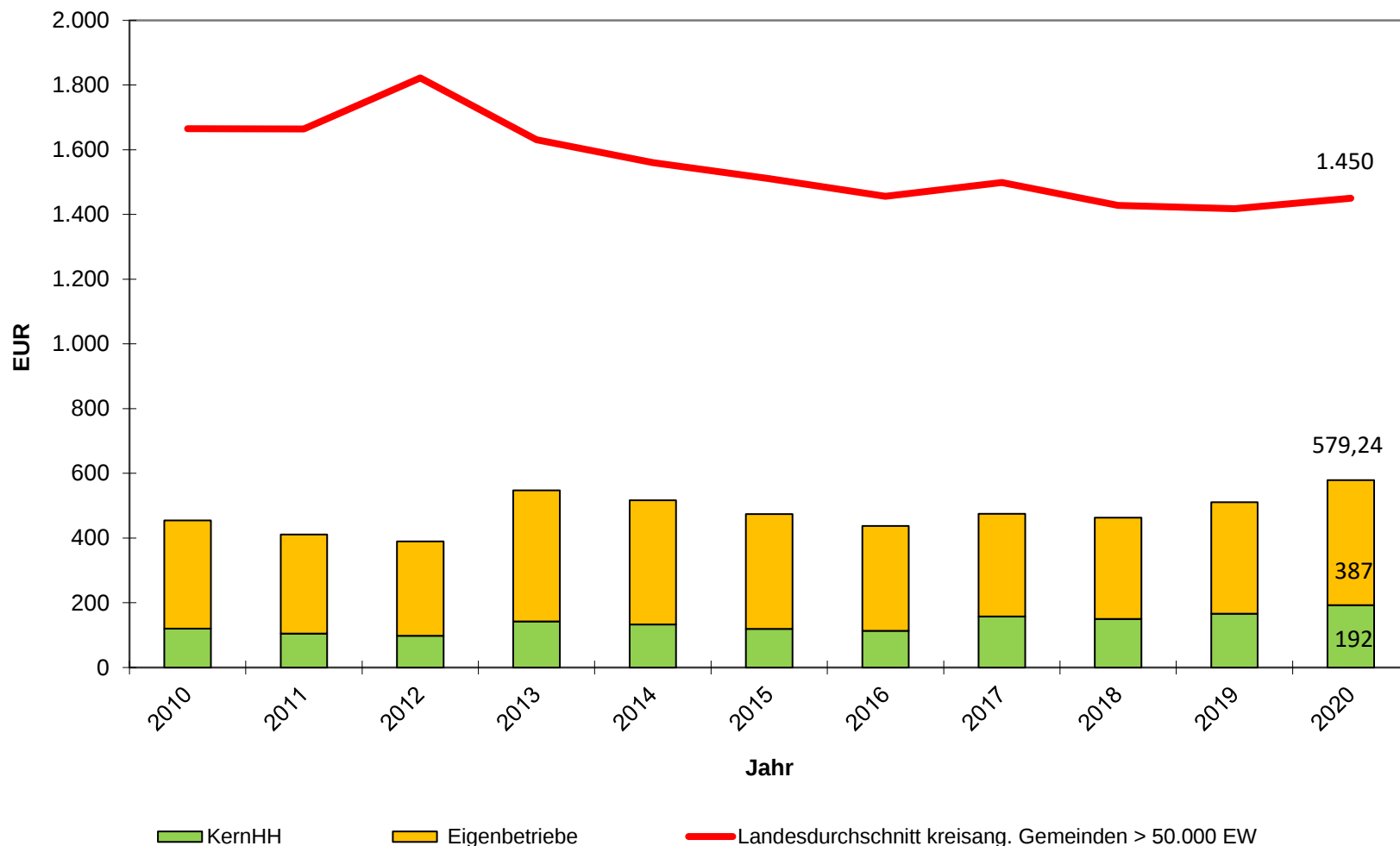
Finanzindikatoren

Indikator - Liquidität



Finanzindikatoren

Indikator - Kommunale Schulden pro Einwohner



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

