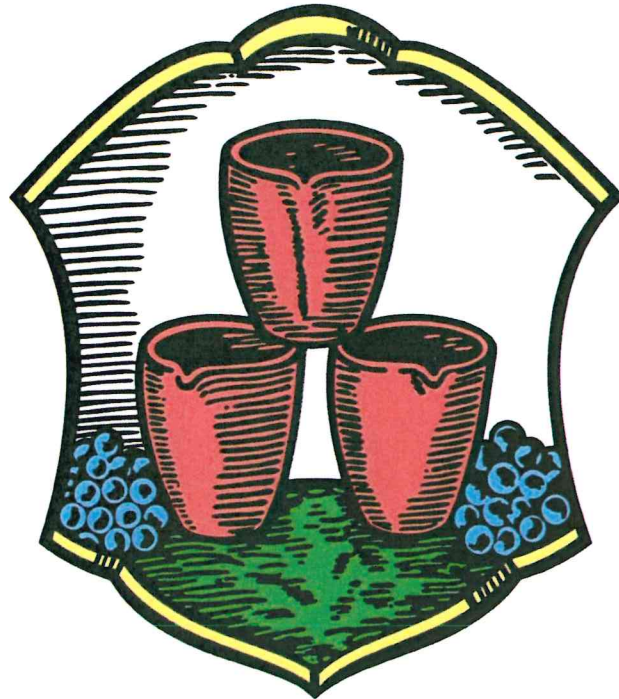


Stadt Großalmerode



Controllingbericht Q II/2020

(01.04.2020 bis 30.06.2020)

zugleich Bericht gem. § 28 GemHVO

Inhaltsverzeichnis Controllingbericht II/2020

	Seiten
Kennzahlen der strategischen Oberziele	1
Kennzahlen der operativen Ziele der steuerungsrelevanten Produkte	2 – 4
Kennzahlen der operativen Ziele der weiteren Produkte	5 – 8
Erläuterungen zur Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung	9 – 10
Gesamtergebnisrechnung	11 – 12
Gesamtfinanzrechnung	13 – 14
Finanzstatusbericht	15

Skalierung der Ampelregelungen:



ist erreicht



in Bearbeitung
in Bearbeitung, Termin liegt in den folgenden Quartalen 2020
wird voraussichtlich erreicht

















ist nicht erreicht
wird voraussichtlich auch bis Ende des Jahres nicht erreicht

Q2 Bericht 2020 - TOP-Kennzahlen der strategischen Oberziele 2020 (zum 30.06.2020)

Nr.	Handlungsfeld	Strategisches Oberziel	TOP-Kennzahl	Basis	Soll II/2020	Ist II/2020	Abweichung	Status	Soll 2020
1.	Finanzkraft stärken	Ab 2020 soll der Bevölkerungszuwachs 0,5 % p.a. betragen.	Anzahl der Einwohner mit Hauptwohnsitz (eigenes Melderegister)	31.12.2017 = 6.433 31.12.2018 = 6.464 31.12.2019 = 6.457	6.474	6.434	-40		6.490
2.	Finanzkraft stärken	Über den Haushaltsausgleich nach § 92 Abs. 5 HGO hinaus soll ein Überschuss von 100 T€ zur außerordentlichen Schuldentilgung erwirtschaftet werden.	Überschuss von min. 100 T€ aus Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit und den Auszahlungen f.d. Tilgung von Krediten und der Hessenkasse.	31.12.2017 = 381.998,21 € 31.12.2018 = 369.979,96 € 31.12.2019 = ca. 100.000 €	50.000,00 €	614.358,24 €	564.358,24 €		100.000,00 €
3.	Stadt- und Dorfentwicklung	Jährliche Verminderung der Anzahl leerstehender Gebäude.	Anzahl leerstehender Gebäude (eigenes Leerstandskataster)	31.12.2018 = 165 31.12.2019 = 147 (Ist)	153	143	10		149
4.	Jugend, Familie und Soziales	Steigerung der Bürgerzufriedenheit: Vermarktung eigener Stärken, Einrichtung Familienbeirat, Erhöhung der Anzahl der Tagesmütter, Ausbau der Kinderbetreuung auf 5 U3-Krippengruppen und 9 altersübergreifende Gruppen bis 30.06.2022.	Anzahl der genehmigten Kindertagespflegeplätze	5	7	7	0		7
			Feedbackmöglichkeiten bis zum 31.12.2019	X					
5.	Jugend, Familie und Soziales	Anreiz für Bürgerengagement schaffen, Verbesserung des sozialen Miteinanders, regelmäßiger Bürgerdialog mit allen Altersgruppen.	Anzahl U3-Krippengruppen	3	5	3	-2		5
			Anzahl altersübergreifende Gruppen	8	9	8	-1		9
6.	Wirtschaftsförderung und Infrastruktur stärken	Aufbau eines wirksamen Standortmarketings (Konzept) und Aufstellung einer Infrastrukturschwächenliste bis 30.06.2019.	Anzahl öffentlicher Veranstaltungen lt. städtischen Internetkalender	14	6	20	14		13
			Anzahl öffentlicher städtischer Dialogveranstaltungen	2					1
7.	Leben und Wohnen, Natur und Umwelt	Erhalt von Freizeiteinrichtungen bei Verminderung des Zuschussbedarfs um 1 % jährlich.	Am 30.06.2019 Konzept fertiggestellt und beschlossen	-	X	-	I		30.06.2019
			Bemerkung: Auftrag wurde AFAK erteilt.						
8.	Verwaltungsmodernisierung	Einführung eines modernen Personalmanagements bis 31.12.2019.	Fehlbetrag im Vergleich zum Vorjahresergebnis (Jahresabschluss): -1 %	31.12.2019 = 837.525 (Ist)	414.575,00 €	312.036,02 €	102.538,98 €		829.150,00 €
			Personalkonzept bis 30.12.2019 fertiggestellt und beschlossen	-	X	X	-		31.12.2019
9.	Verwaltungsmodernisierung	Einführung von jährlich mind. 1 Online-Services und Einführung der E-Akte bis 2021.	E-Akte eingeführt bis 31.12.2021						31.12.2021
			Anzahl von Online-Services	2	3	3	0		3
10.	Stadt- und Dorfentwicklung	Verbesserung der Gebäudesituation durch mind. 1 jährliche Umbau- und Sanierungsberatung.	Anzahl jährl. Umbau- und Sanierungsberatung (min. 1 p.a.)	1	1	1	-1		1
11.	Stadt- und Dorfentwicklung	Abbau von Barrieren durch mind. 2 separate Maßnahmen p.a.	Anzahl der Maßnahmen (min. 2 p.a.)						

Bemerkung: Im Rahmen von Beschluss der operativen Ziele wird bei Straßenbaumaßnahmen berücksichtigt.
















Q2 Bericht 2020 - operative Kennzahlen der steuerungsrelevanten Produkte (zum 30.06.2020)

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	SoII/2020	Ist II/2020	Abweichung	Status	SoII 2020	
Personalwesen Produktverantwortliche Tatiana Duclos	011025	Abschluss DV-Telearbeit (B1k1)	X	-	!		31.03.	
		<i>Bemerkung: Dienstvereinbarung im Abstimmungsprozess mit Personalrat.</i>						
		Mitarbeiterbefragung (B2k1)	-	-	!		31.12.	
Finanzwirtschaft Produktverantwortlicher Thomas Simon	011040	Präsentation Haushaltsplan (A1k1)	X	-	!		31.03.	
		<i>Bemerkung: Haushaltsplan online > Statistiken und Diagramme werden in Zusammenarbeit mit EDV-Administrator erstellt.</i>						
		Bildung Rücklage (A2k1)	-	-	!		30.04.2021	
ruhender u. fließend.Verkehr Produktverantwortlicher Matthias Gude	022015	Umsetzung Konzept (A1k1)	X	X	-		01.01.	
		Kostendeckungsgrad 120 % (A2k1)	120%	85%	-35%		120%	
		<i>Bemerkung: Aufgrund der Nichtigkeit des neuen Bußgeldkatalogs werden allen offenen Verfahren eingestellt.</i>						
		Verwarnungen fließ. Verk. (A2k2)	1.000	818	-182		2.000	
		<i>Bemerkung: Mobile Messungen werden aufgrund der Coronapandemie erst wieder ab Juni durchgeführt.</i>						
		Verwarnungen ruhend.Verk. (A2k3)	750	1.253	503		1.500	
		Ehrenamtl. Anzeigenanlage (A3k1)	2	2	0		2	
Brand- u. Katastrophenschutz Produktverantwortlicher Tobias Lorenz	023010	Verring. Sachaufw. 1% p.A. (A1k1)	64.400	40.044	24.356		128.800	
		Umsetzung Konzept (B1k1)	-	-	!		31.12.	
		Steigerung Atemschutzträger (B2k1)	2	0	-2		4	
		<i>Bemerkung: Aufgrund Coronapandemie wurden alle Streckendurchgänge für Belastungsüberprüfung eingestellt.</i>						
		Anpassung Gebührensatzung (B3k1)	-	-	!		31.10.	
		Bedarfs- und Entwicklungsplan (B4k1)	-	-	!		31.10.	










Q2 Bericht 2020 - operative Kennzahlen der steuerungsrelevanten Produkte (zum 30.06.2020)

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2020	Ist II/2020	Abweichung	Status	Soll 2020
Kindertagesbetreuung <i>Produktverantwortliche Tatiana Duclos</i>	061010	Gebührenerhöhung (A1k1)	+	+	-	 	31.12.
		Anzahl Tagesmutterplätze (B1k1)	7	7	0	 	7
Kinder-,Ju.- Familienangeleg. <i>Produktverantwortlicher Matthias Gude</i>	064010	Einrichtung Familienbeirat (C1k1)	+	+	-	 	30.09.
		Bedarfsermittlung Spielplätze (C2k1) <i>Bemerkung: Aufgrund Mehrarbeit im Rahmen Coronapandemie verschoben.</i>	-	-	!	 	30.06.
Panoramabad <i>Produktverantwortlicher Harald Krumpholz</i>	082020	Steigerung Einnahmen (A1k1)	16.500	0	-16.500	 	33.000
		<i>Bemerkung: Panoramabad bleibt aufgrund der Coronapandemie geschlossen.</i> Einsparung Hilfspersonalkosten (A2k1)	45.709	14.525	31.184	 	< 91.417 €
		Überarbeitung Konzept (B1k1) <i>Bemerkung: Langzeiterkrankung des zuständigen SB.</i>	-	-	!	 	30.04.
		Durchführung UE (B2k1) <i>Bemerkung: Panoramabad bleibt aufgrund der Coronapandemie geschlossen.</i>	-	-	!	 	4
Stadtentwicklung <i>Produktverantwortlicher Joachim Siebold</i>	091010	Anzahl der Leerstände (A1k1)	153	143	-10	 	149
		Verkauf von Bauplätzen (B1k1)	2	4	2	 	3
		Erschließung A.-H.-Str. West (C1k1) <i>Bemerkung: Abstimmungsgespräche mit Bauunternehmern und Grundstückseigentümern werden geführt.</i>	-	-	!	 	30.09.
		Neubewertung Baugrundstücke (D1k1) <i>Bemerkung: Neubewertung werden anlassbezogen durchgeführt.</i>	+	+	-	 	31.03.

Q2 Bericht 2020 - operative Kennzahlen der steuerungsrelevanten Produkte (zum 30.06.2020)

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2020	Ist II/2020	Abweichung	Status	Soll 2020
Friedhofswesen	133010	Steigerung Bestattungszahlen (A1k1)	32	40	8		63
Produktverantwortlicher Tobias Lorenz		Variantenanalyse (A2k1)	-	-	!		30.09.
		Verschönerungsaktionen (B1k1)	4	2	-2		7
		<i>Bemerkung: Witterungsbedingt/Coronapandemie keine im I. Quartal erfolgt.</i>					
		Friedhofsbegehungen (C1k1)	8	15	7		16
Bürgerhäuser	153010	kostenpfl. Nutzungstage (A1k1)	69	29	-40		137
Produktverantwortlicher Vitali Bauer		<i>Bemerkung: Hauptnutzungszeiträume im Verlauf des Jahres (Weihnachtsfeiern)/Coronapandemie.</i>					
		Aufwendungen ink. ILV (A2k1)	129.150	156.135	-26.985		258.300
		<i>Bemerkung: Jahresbeschaffungen enthalten (Verbrauchsmaterial und Heizöl).</i>					
Steuern, allg. Zuw.	161010	Erhöhung Grundsteuer A + B (A1k1)	560%	560%	-		560%
Produktverantwortlicher Thomas Simon		Grundsteuer A + B	502.750	495.740	-7.010		1.005.500
		Gewerbesteuer	625.000	409.979	-215.021		1.250.000
		<i>Bemerkung: Auswirkung Coronapandemie.</i>					
		Einkommenssteuer + Uml.	1.777.000	1.791.889	14.889		3.554.000
		Schlüsselzuweisung	1.560.000	1.557.644	-2.356		3.120.000
		Kreisumlage	1.417.500	1.404.813	-12.687		2.835.000
		Schulumlage	652.500	645.088	-7.412		1.305.000
		Spielapparatesteuer	5.500	2.382	-3.118		11.000
		<i>Bemerkung: Die Abrechnungen für II/2020 werden erst im Juli der Verwaltung vorgelegt/ Auswirkung Coronapandemie</i>					
		Hundesteuer	21.000	7.325	-13.675		42.000
		<i>Bemerkung: Der Hauptanteil der Hundesteuer ist jährlich am 01.07. fällig.</i>					









Q2 Bericht 2020 - operative Kennzahlen der weiteren Produkte (zum 30.06.2020)

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2020	Ist II/2020	Abweichung	Status	Soll 2020
Forstwirtschaft	135010	Erträge decken min. Aufwendungen (A1k1)	0	8.520	8.520		0
<i>Produktverantwortlicher Joachim Siebold</i>							
Wirtschaftsförderung	151010	Erstellung Standortmarketingkonzept (A1k1)	-	-	!		01.01.
<i>Bemerkung: Auftrag wurde AFAK erteilt.</i>							
Produktverantwortliche Tatiana Duclos		Unternehmertreffen (A2k1)	1	0	-1		2
<i>Bemerkung: Geplant am 21.04. aufgrund Coronapandemie abgesagt.</i>							
		Anschreiben Drogerieketten (A3k1)	-	-	!		30.04.
<i>Bemerkung: Coronabedingt verschoben.</i>							
Tourismus	152010	Grundsatzbeschluss/ Budget (A1k1)	+	+	-		31.03.
<i>Produktverantwortliche Anja Reuß</i>							
		Bildung Arbeitsgruppe/ Konzept (C1k1)	-	-	!		30.09.
<i>Bemerkung: An Geo-Naturpark Frau-Holle-Land extern vergeben.</i>							
Immobilienmanagement	153020	Verkauf städtische Bauplätze (A1k1)	3	4	1		3
<i>Produktverantwortlicher Joachim Siebold</i>							
		Werbemaßnahme (A2k1)	1	1	0		1
		Verkauf Eichwaldsiedlung (B1k1)	-	-	!		bis 31.12.2028














Q2 Bericht 2020 - operative Kennzahlen der weiteren Produkte (zum 30.06.2020)

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2020	Ist II/2020	Abweichung	Status	Soll 2020	
Verkehrswege und Anlagen Produktverantwortlicher Joachim Siebold	121010	Schlussrechnung (A1k1)	-	-	!		< 3 Monate	
		Bemerkung: Seit Zieldefinition keine Baumaßnahme abgeschlossen.						
		Taktile Bodenindikatoren (B1k1)	1	1	0			
Sanierung Straßenoberfläche (B2k1) Bemerkung: Auftrag vergeben > Ausführung folgt.			5.000	0	-5000		10.000 m²	
		Aufarbeitung Mängelmelder (A1k1)	7	6,3	-0,70		< 1 Woche	
		Streusalzkosten pro Tonne (B1k1)	10.000	0	-10.000		20.000	
Stadtreinigung und Winterdienst Produktverantwortlicher Vitali Bauer	125010	Bemerkung: 66,50€/Tonne (netto)						
		Gründung Mitfahrer-Bank (A1k1)	-	-	!		31.08.	
		Bemerkung: Projekt wird nicht mehr realisiert > Ausweitung Angebot Mobilfalt auf alle Stadtteile durch NVV.						
ÖPNV Produktverantwortliche Anja Reuß	127010	Werbeaktionen Mobilfalt (A2k1)	-	-	!		30.06.	
		Bemerkung: Infoveranstaltung (03.04.20) abgesagt; Werbung: Marktspiegel/Homepage, Plakate/Flyer erstellt.						
		Aufwendungen (B1k1)	36.775	24.831	-11.944		73.550	
Grün-, Park- und Freizeitanlagen Produktverantwortlicher Vitali Bauer	135020	Senkung Aufwendungen (A1k1)	46.375	15.526	-30.849		92.750	
		Ehrenamtlich gepflegte Flächen (A2k1)	16	20	4		19	
		Ausweitung Blumenwiesen (C1k1)	17	16	-1		18	
Öffentliche Gewässer Produktverantwortlicher Vitali Bauer	132010	Umsetzung Maßnahmenprogramm (A1k1)	-	-	!		bis 31.12.2021	
		Mähvorgang (A2k1)	1	0	-1		1	
		Bemerkung: Unmittelbar an Gewässern ist das Mähen ganzjährig untersagt.						
		Aufwendungen konstant (B2k1)	13.575	9.205	-4.370		27.150	

Q2 Bericht 2020 - operative Kennzahlen der weiteren Produkte (zum 30.06.2020)

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2020	Ist II/2020	Abweichung	Status	Soll 2020
Personenstandswesen Produktverantwortlicher Matthias Gude	022020	Ergebnis mindestens konstant (A1k1)	30.850	29.374	-1.476		61.700
Angebotserweiterung Eheschließung (B1k1) Bemerkung: Traumöglichkeit im Gewölbekeller Marktplatz 16 geplant > Arbeiten von TB noch nicht abgeschlossen.							
Kulturelle Aktivitäten Produktverantwortliche Anja Reuß	041010	Zuschüsse Vereine min. konstant (A1k1)	6.000	4.587	-1.413		12.000
Entwicklung Ideenschmiede (B1k1) Bemerkung: Kuratorium wurde gebildet, jedoch erfolgte coronabedingt noch keine Sitzung > voraussichtlich Verzögerung bei Umsetzung.							
		Senkung Defizit (C1k1)	76.900	48.317	-28583		153.800
Seniorenangelegenheiten Produktverantwortliche Karin Schlupp	052010	Bildung Seniorenbeirat (A1k1)	-	-	!		30.09.
Bemerkung: Durch Magistrat am 20.07.2020 einstimmig angenommen.							
Sozialhilfangelegenheiten Produktverantwortliche Karin Schlupp	051010	Gründung Repair-Cafe (A1k1)	-	-	!		31.10.
Bemerkung: "Soziales für Großalmerode" > Gespräche zwischen Hr. Pfarrer Klinge und Hr. Renner (LeQua) erfolgt > Abstimmung mit Vw folgt.							
Sportförderung/Sportstätten Produktverantwortlicher Stefan Möller	082010	Senkung Aufwendungen (A1k1)	29.800	11.537	-18.263		59.600
Abstimmung Mähroboter (A2K1)							
Städtische Abfallwirtschaft Produktverantwortlicher Thomas Simon	112010	Bildung Treffen ZVA (B1k1)	1	0	-1		1
Energiegewinnung Produktverantwortlicher Tobias Lorenz	114010	Überschuss (A1k1)	> 0	-2.244	-2.244		> 0
Bemerkung: Produktivität/Ertrag steigt voraussichtlich im II. und III. Quartal.							

Q2 Bericht 2020 - operative Kennzahlen der weiteren Produkte (zum 30.06.2020)

Produkt	P.-ebene	Kennzahl	Soll II/2020	Ist II/2020	Abweichung	Status	Soll 2020
Städtische Gremien Produktverantwortliche Tatiana Duclos	011010	Sachkosten (A1k1)	20.975	11.330	-9.645		41.950
		Veröffentlichung Protokolle (B1k1) Bemerkung: 9 Sitzungen > 7 fristgerecht veröffentlicht.	95%	78%	17%		95% < 11 Tage
Zentrale Dienste Produktverantwortliche Tatiana Duclos	011020	Kosten pro PC-Arbeitsplatz (A1k1) Bemerkung: Kostensteigerung aufgrund Anschaffung 2. Monitor.	1.286	1.416	130		1.286
		FB-Auftritt erstellt (B1k1)	+	+	-		30.09.2021
Kassenwesen Produktverantwortliche Tatiana Duclos	011045	Fristgerechte Erstellung JA (A1k1) Bemerkung: Kündigung/Einarbeitung neue SB	-	-	!		30.04.
		Einführung Automatisierung (A2k1) Bemerkung: Programm DTEIN eingeführt.	+	+	-		30.06.
Öffentliche Sicherheit und allgemeine Ordnung Produktverantwortlicher Matthias Gude	022010	Ergebnis mindestens konstant (A1k1)	28.975	20.732	-8.243		57.950
		Anpassung Vw-Gebührensatzung (A2k1) Bemerkung: Neukalkulation für die Bereiche Verkehr und Gewerbe stehen noch aus.	+	+	-		30.06.
Wahlen Produktverantwortlicher Matthias Gude	021010	Bildung Wahlhelferpool (A1k1)	-	-	!		30.09.
		Aufwendungen konstant (A2k1)	9.250	9.666	416		18.500
Melde- und Passangelegenheiten Produktverantwortlicher Matthias Gude	022017	Aufwendungen konstant (A1k1)	45.950	41.651	-4.299		91.900
		Einrichtung Online-Terminvergabe (B1k1) Bemerkung: Programmtest erfolgt in Zusammenarbeit mit EDV-Administrator > Abschluss noch nicht erfolgt.	-	-	!		31.10.
		Durchführung Befragung (B2k1) Bemerkung: Erfassung erfolgt im Edingangsbereich der 1. Etage > Auswertung folgt.	-	-	!		70%

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2020

Datum 01.01.2020 bis 30.06.2020

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2019</u>	<u>Ansatz 2020</u>	<u>Ergebnis 30.06.2020</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
00	Ergebnishaushalt				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-296.140,01	-283.050,00	-83.972,94	-199.077,06
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-249.078,73	-399.750,00	-103.724,57	-296.025,43
03	Kostensatzleistungen und - erstattungen	-59.085,07	-112.750,00	-4.156,10	-108.593,90
04	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern, steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus ges. Umlagen	-5.370.783,34	-5.767.500,00	-2.643.444,32	-3.124.055,68
06	Erträge aus Transferleistungen	-205.655,99	-205.000,00	-108.360,92	-96.639,08
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	-3.283.509,51	-3.430.000,00	-1.932.414,09	-1.497.585,91
08	Erträge a.d. Auflösung v. Sonderp. a. Inv.zuw.-zusch. u. Beiträgen	-747.500,00	-795.200,00	-397.600,00	-397.600,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-202.716,03	-234.350,00	-17.320,55	-217.029,45
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-10.414.468,68	-11.227.600,00	-5.290.993,49	-5.936.606,51
11	Personalaufwendungen	1.858.290,36	2.088.150,00	953.733,59	1.134.416,41
12	Versorgungsaufwendungen	301.536,56	241.650,00	141.966,64	99.683,36
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.251.106,50	1.661.800,00	499.888,94	1.161.911,06
14	Abschreibungen	1.180.400,00	1.204.800,00	602.400,00	602.400,00
15	Aufwendungen für Zuw. u. Zusch. bes. Finanzaufw.	1.425.505,79	1.579.700,00	633.455,34	946.244,66
16	Steueraufwendungen einschl. Aufw.a.ges. Umlageverpfl.	4.176.360,69	4.322.500,00	2.095.728,55	2.226.771,45
17	Transferaufwendungen	2.200,00	4.500,00	2.200,00	2.300,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.815,84	24.200,00	2.481,00	21.719,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	10.208.215,74	11.127.300,00	4.931.854,06	6.195.445,94
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-206.252,94	-100.300,00	-359.139,43	258.839,43
21	Finanzerträge	-86.252,49	-380.100,00	-9.152,04	-370.947,96
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	228.537,25	301.000,00	112.475,88	188.524,12
23	Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	142.284,76	-79.100,00	103.323,84	-182.423,84

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2019</u>	<u>Ansatz 2020</u>	<u>Ergebnis 30.06.2020</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-10.500.721,17	-11.607.700,00	-5.300.145,53	-6.307.554,47
24a	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 + Nr. 22)	10.436.752,99	11.428.300,00	5.044.329,94	6.383.970,06
24b	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 24a)	-63.968,18	-179.400,00	-255.815,59	76.415,59
25	Außerordentliche Erträge	-81.092,91	-5.000,00	-3.364,55	-1.635,45
26	Außerordentliche Aufwendungen	23.762,18	0,00	38.528,30	-38.528,30
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-57.330,73	-5.000,00	35.163,75	-40.163,75
28	Jahresergebnis (Nr. 24b + Nr. 27)	-121.298,91	-184.400,00	-220.651,84	36.251,84
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-240,00	-970.650,00	-120,00	-970.530,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	240,00	970.650,00	120,00	970.530,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-121.298,91	-184.400,00	-220.651,84	36.251,84

Bemerkung:

Das Ergebnis 2019 ist ein vorläufiges Ergebnis, da der Jahresabschluss in Bearbeitung ist.

Gesamtfinanzrechnung der Stadt Großalmerode

Rechnungsjahr 2020

Datum 01.01.2020 bis 30.06.2020

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2019</u>	<u>Ansatz 2020</u>	<u>Ergebnis 30.06.2020</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	295.719,79	283.050,00	92.776,26	-190.273,74
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.265,14	360.250,00	144.082,76	-216.167,24
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	35.422,40	112.750,00	30.609,42	-82.140,58
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnli. Erträgen	5.363.208,13	5.767.500,00	2.703.653,37	-3.063.846,63
04A	einschl. Erträgen aus ges. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	205.655,99	205.000,00	108.360,92	-96.639,08
06	Zuw. U. Zusch. f.lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	3.445.234,51	3.430.000,00	2.191.533,09	-1.238.466,91
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	89.293,59	380.100,00	8.241,10	-371.858,90
08	Sonst. ord. Einz. u.sonst.a.ord. Einz.	331.810,86	234.350,00	120.022,31	-114.327,69
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.062.610,41	10.773.000,00	5.399.279,23	-5.373.720,77
10	Personalauszahlungen	-1.875.540,35	-2.047.450,00	-944.621,52	1.102.828,48
11	Versorgungsauszahlungen	-310.077,36	-290.550,00	-129.801,79	160.748,21
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.287.010,84	-1.656.800,00	-549.657,72	1.107.142,28
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-1.100,00	-4.500,00	-3.300,00	1.200,00
14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.lfd. Zwecke sowie	-1.419.921,83	-1.579.700,00	-677.010,96	902.689,04
14a	besonder Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Ausz.f.Steuern einsch. Ausz. a.ges.Uml.Verpfl.	-4.204.208,86	-4.322.500,00	-2.067.880,38	2.254.619,62
16	Zinsen und ähnl. Auszahlungen	-252.652,45	-301.000,00	-122.837,78	178.162,22
17	Sonst. ord. Ausz. u.sonst.a.ord. Ausz.	-30.086,73	-24.200,00	-71.184,29	-46.984,29
17A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.380.598,42	-10.226.700,00	-4.566.294,44	5.660.405,56
19	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigkeit	682.011,99	546.300,00	832.984,79	286.684,79
20	Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	415.306,16	2.348.000,00	10.960,57	-2.337.039,43
21	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögen und	35.455,53	55.000,00	127.635,00	72.635,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz.a.Abg.v.Gegenst.d. Finanzanl.-verm.	0,00	34.000,00	0,00	-34.000,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450.761,69	2.437.000,00	138.595,57	-2.298.404,43
24	Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-49.534,98	-67.000,00	-97.395,57	-30.395,57

<u>Pos.</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Ergebnis 2019</u>	<u>Ansatz 2020</u>	<u>Ergebnis 30.06.2020</u>	<u>Vergleich Ansatz/Ergebnis</u>
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-875.282,40	-4.351.000,00	-274.257,36	4.076.742,64
26	Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sach- anlagevermögen	-209.243,46	-197.000,00	-34.111,52	162.888,48
26A	und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.verm	-7.849,99	-7.300,00	-8.912,41	-1.612,41
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.141.910,83	-4.622.300,00	-414.676,86	4.207.623,14
29	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-691.149,14	-2.185.300,00	-276.081,29	1.909.218,71
29B	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf	-9.137,15	-1.639.000,00	556.903,50	2.195.903,50
30	Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn. Darl. u. wirtschaftl.	142.026,00	2.336.300,00	0,00	-2.336.300,00
30A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn. Darl.u.wirtschaftl.	-456.901,15	-608.000,00	-218.626,55	389.373,45
31A	vergleichb. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus Finanz.tätigkeit	-314.875,15	1.728.300,00	-218.626,55	-1.946.926,55
32B	Änderung d. Zahlungsmittelbestandes	-324.012,30	89.300,00	338.276,95	248.976,95
33	Haushaltsunwirk. Einzahl. (u.a. fremde Finanzm.	6.468.607,63	0,00	2.415.680,68	2.415.680,68
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Haushaltsunwirk. Auszahl. (u.a. fremde Finanzm.	-5.462.343,48	0,00	-2.374.534,87	-2.374.534,87
34A	Anl.v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Zahlg.mittel.übersch/-bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorgängen	1.006.264,15	0,00	41.145,81	41.145,81
36	Best. an Zahlungsm. zu Beginn des Haushaltsjahres	439.672,98	-2.256.366,20	625.914,55	2.882.280,75
37	Veränderung des Best. an Zahlgs.mittel	682.251,85	89.300,00	379.422,76	290.122,76
38	Best. an Zahlungsm. am Ende des Haushaltsjahres	1.121.924,83	-2.167.066,20	1.005.337,31	3.172.403,51
50	Gepl. Anfangsbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	439.672,98	-2.256.366,20	625.914,55	2.882.280,75
51A	Veränderung des Best. an Zahlgs.mittel	682.251,85	89.300,00	379.422,76	290.122,76
52A	Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.121.924,83	-2.167.066,20	1.005.337,31	3.172.403,51

Zum Stichtag 30.06.2020 ergeben sich folgende Zahlen:

Gesamtergebnisrechnung

	Plan 2020	Ist 30.06.2020	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Ordentliches Ergebnis	-179.400,00 €	-255.815,59 €	76.415,59 €
Außerordentliches Ergebnis	-5.000,00 €	35.163,75 €	-40.163,75 €
Gesamtergebnis	-184.400,00 €	-220.651,84 €	36.251,84 €

Erläuterungen zu bedeutenden Sachkonten:

- **Gewerbsteuer**

Bis zum Jahresende wurde das Aufkommen auf 1.250.000,00 € prognostiziert. Die festgesetzten Jahresabschlusszahlen und die daraufhin angepassten Vorauszahlungen für das laufende Jahr liegen zum 30.06.2020 bei 409.979,04 € und damit rd. 215.000,00 € unter den Ansatz Erwartungen. Es zeichnet sich bereits jetzt ab, dass auch im III. Quartal die prognostizierten Ansätze nicht realisiert werden können. Teilweise müssen die Vorauszahlungen aufgrund der Corona-Entscheidungen des Finanzamtes auch erstattet werden.

- **Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer und weitere Umlagen**

Aus dem Finanzausgleich wird ein Jahresergebnis von 3.350.000,00 € erwartet. Aus der Abrechnung des II. Quartals 2020 ergeben sich folgende Beträge: Einkommensteueranteil 685.156,47 €, Umsatzsteueranteil 64.328,87 € sowie der Familienleistungsausgleich 48.647,54 abzüglich der Gewerbesteuerumlage 9.201,14 € und der Heimatumlage 5.717,85 € verbleibt ein Zahlbetrag in Höhe von 783.213,89 €. Dies entspricht Mindereinnahmen im Vergleich zum II. Quartal 2019 (890.883,60 €) in Höhe von 107.669,71 €.

Es ergibt sich ein kumulierter Zahlbetrag für das 1. Halbjahr in Höhe von 1.791.889,15 €.

Der Einbruch der Einkommensteuer- sowie der Umsatzsteueranteile stellt einen erheblichen Einschnitt in den Haushalt dar. Für eine Prognose und eine entsprechende Planung bis Ende des Jahres wurde eine vorsichtige Schätzung der Zahlungen für das III. und IV. Quartal 2020 vorgenommen. Die Verwaltung rechnet in diesem Jahr trotz Kompensation der Gewerbesteuer durch Bund und Land mit Steuermindereinnahmen von rd. 530.000 €.

- **Schlüsselzuweisung**

Der Ansatz von 3.120.000 € wird erreicht.

- **Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die veranschlagten Aufwendungen in Höhe von 2.329.800,00 € sind eng bemessen. Im Berichtszeitraum wurden 1.095.700,23 € verausgabt. Damit bewegen wir uns ca. 69.000,00 € unterhalb des Planansatzes. Dies ist auch auf einige Langzeiterkrankungen zurückzuführen.

- **Abschreibungen**

Bei den Abschreibungen in Höhe von 1.204.800,00 € wird ein Jahresergebnis entsprechend der Ansatzkalkulation erwartet.

Gesamtfinanzrechnung

In der Finanzrechnung kann keine Jahresprognose vorgenommen werden. Zum Stichtag 30.06.2020 werden folgende Ergebnisse ausgewiesen:

- **Zahlungsmittelbestand aus laufender Verwaltungstätigkeit**
Im Berichtszeitraum wurden Einzahlungen in Höhe von 5.399.279,23 € erzielt und Auszahlungen in Höhe von 4.566.294,44 € geleistet. Somit stehen Zahlungsmittel in Höhe von 832.984,79 € zur Verfügung.
- **Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit**
Gegenüber dem Ansatz von 2.437.000,00 € wurden im Berichtszeitraum 138.595,57 € erzielt. Diese resultieren aus Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Beiträgen mit 10.960,57 € und Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen mit 127.635,00 €. Bei einem Investitionsvolumen von 4.622.300,00 € wurden bis 30.06.2020 414.676,86 € verausgabt.
- **Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit**
Kreditaufnahmen wurden in 2020 bisher nicht getätigt. Zum 30.06.2020 wird eine ordentliche Tilgung in Höhe von 218.626,55 € (inkl. Hessenkasse) geleistet.

Liquidität


Die zur Verfügung stehenden Zahlungsmittel reichten nicht aus, um die Zahlungsverpflichtungen zum 30.06.2020 leisten zu können. Es wurde ein Liquiditätskredit in Höhe von 700.000,00 € aufgenommen. Der Liquiditätskredit wird benötigt, weil Ausgaben für Investitionen aus dem Jahr 2019 in Höhe von ca. 700.000 € und im ersten Quartal 2020 in Höhe von ca. 267.000,00 € vorfinanziert werden müssen. Eine Neuaufnahme eines Investitionskredites muss im Jahr 2020 dringend erfolgen. Die Zahlung aus dem Finanzausgleich erfolgt zum 31.07.2020. Es wird davon ausgegangen, dass mit der Zahlung aus dem Finanzausgleich der Liquiditätskredit von 700.000,00 € teilweise abgelöst werden kann. Der übrige Teil des Liquiditätskredites kann nur durch die Aufnahme eines Investitionskredites abgelöst werden.

Finanzstatusbericht

Zum 30.06.2020 erreicht die Stadt eine Quote von 80 % und liegt damit im grünen Bereich. Dies ist hauptsächlich durch das positive Ergebnis des Zahlungsmittelbestandes aus lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlung an das Sondervermögen Hessenkasse entstanden.

Der Finanzstatusbericht wird für die unterjährige Betrachtung als ungeeignet bewertet, da zahlreiche Bewertungsparameter unterjährig nicht bebucht werden bzw. erst im Jahresabschluss feststellbar sind. Im Jahresabschluss wird dennoch ein positives Ergebnis erwartet. Dies ist jedoch maßgeblich von weiterer Entwicklung der Coronapandemie und den damit einhergehenden Maßnahmen abhängig.

Großalmerode, 23.07.2020


Thomsen
Bürgermeister

Finanzstatusbericht II/2020

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status	Planung 2020	Ist II/2020	Status
ordentliches Ergebnis (geplantes)	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%		27,88	39,76	40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75					
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5					
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25					
	defizitär (weniger als -75 €) = 0					
	Bestand = 1					
Bestand ordentliche Rücklage	kein Bestand ($\leq 0 \text{ €}$) = 0	5%		0,00	0,00	0%
	kein Bestandswert = 1	5%		0,00	0,00	5%
Fehlbeiträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	grün (+) $\geq 70\%$ gelb (0) $< 70\%$ und $> 40\%$ rot (-) $\leq 40\%$	439.672,98	0,00	0%
	Bestand vollständig gebildet = 1					
	Bestand teilweise gebildet ($\geq 50 \%$) = 0,5					
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet ($< 50 \%$) = 0					
Bestand der Liquiditätsreserve	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%		5.663.313,06	8.233.293,02	5%
	negativer Eigenkapitalbestand ($\leq 0 \text{ €}$) = 0					
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%		0,00	1.000.000,00	0%
	Bestand ($> 0 \text{ €}$) = 0					
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%		2.200.000,00	2.200.000,00	0%
	Bestand ($> 0 \text{ €}$) = 0					
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%		15,45	95,49	30%
	Bestand ($> 0 \text{ €}$) = 0					
Zahlungsmittelfluss iFd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo $> 5 \text{ €}$ = 1	30%		15,45	95,49	30%
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5					
	Saldo $< 0 \text{ €}$ = 0					