Dezernat II
Fachbereich Finanzen
-IKZ Kämmerei-

Quartalsbericht zum 31.12.2021* Stand 20.01.2022

Oestrich-Winkel
im Rheingau

Beschreibung	Ansatz 2021 (alt)	Ansatz 2021 (neu)	**Ist** 31.12.2021	Abweichung absolut	Abweichung in %	
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-756.444	-824.604	-1.384.974	560.370	67,96%	Die Umsatzerlöse aus Holzverkauf sind sehr gut gelaufen und die Jagdpachten für 2021 wurden bereits eingebucht.
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.399.200	-1.399.200	-1.139.717	-259.483	-18,55%	Deutlich geringere Einnahmen von Bußgeldern u. Verwarnungen
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-787.298	-931.798	-515.378	-416.420	-44,69%	Jahresabrechnungen (u.a. IKZ) werden erst in den kommenden Wochen rückwirkend verbucht.
4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,00%	
5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.760.695	-13.036.303	-12.879.053	-157.250	-1,21%	Die weitere Entwicklung der Einkommen- und Gewerbesteuer sind pandemiebedingt weiter risikobehaftet.
6 Erträge aus Transferleistungen	-526.584	-526.584	-521.640	-4.944	-0,94%	
7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.122.484	-6.083.998	-6.147.663	63.665	1,05%	Hauptsächl. Kostenerstattungen Fördg.Einr.freie Träger. Für das 1. Hj. 21, Landeszuweisungen KITA-Bereich §32c HKJB bereits schon für das ganze Jahr erhalten.
8 Erträge a.Auflösung v.SoPos aus Investitonszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträge	-632.283	-672.283	-672.283	0	0,00%	Der korrekte Abschreibungswert kann erst im Rahmen der JA-Arbeiten berechnet werden
9 Sonstige ordentliche Erträge	-447.141	-447.141	-336.668	-110.473	-24,71%	Rückwirkende Abrechnungen erfolgen noch.
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	**-24.432.129**	**-23.921.911**	**-23.597.376**	**-324.535**	**-1,36%**	
11 Personalaufwendungen	5.211.748	5.452.415	5.165.867	-286.548	-5,26%	
12 Versorgungsaufwendungen	871.693	882.821	640.293	-242.528	-27,47%	Pensionsrückstellungen werden erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten berechnet.
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.454.041	5.507.597	5.395.482	-112.115	-2,04%	
14 Abschreibungen	1.431.424	1.595.841	1.595.841	0	0,00%	Der korrekte Abschreibungswert kann erst im Rahmen der JA-Arbeiten berechnet werden
15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.906.112	3.327.497	2.951.624	-375.873	-11,30%	IKZ Abrechnungen werden erst im Folgejahr rückwirkend verbucht.
16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.276.508	8.281.596	8.328.055	46.459	0,56%	
17 Transferaufwendungen	0	0	0	0	0,00%	
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.890	21.890	20.657	-1.233	-5,63%	
19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	**24.173.416**	**25.069.657**	**24.097.819**	**-971.838**	**-3,88%**	
20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	**-258.713**	**1.147.746**	**500.443**	**-647.303**		
21 Finanzerträge	-57.796	-57.796	-881.477	823.681		Abwicklung Zinsswap-Geschäft
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	246.359	207.750	869.826	662.076		
23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	**188.563**	**149.954**	**-11.651**	**-138.303**	**-92,23%**	
24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-24.489.925	-23.979.707	-24.478.853	499.146	2,08%	
25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	24.419.775	25.277.407	24.967.645	-309.762	-1,23%	
26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	**-70.150**	**1.297.700**	**488.792**	**-808.908**		

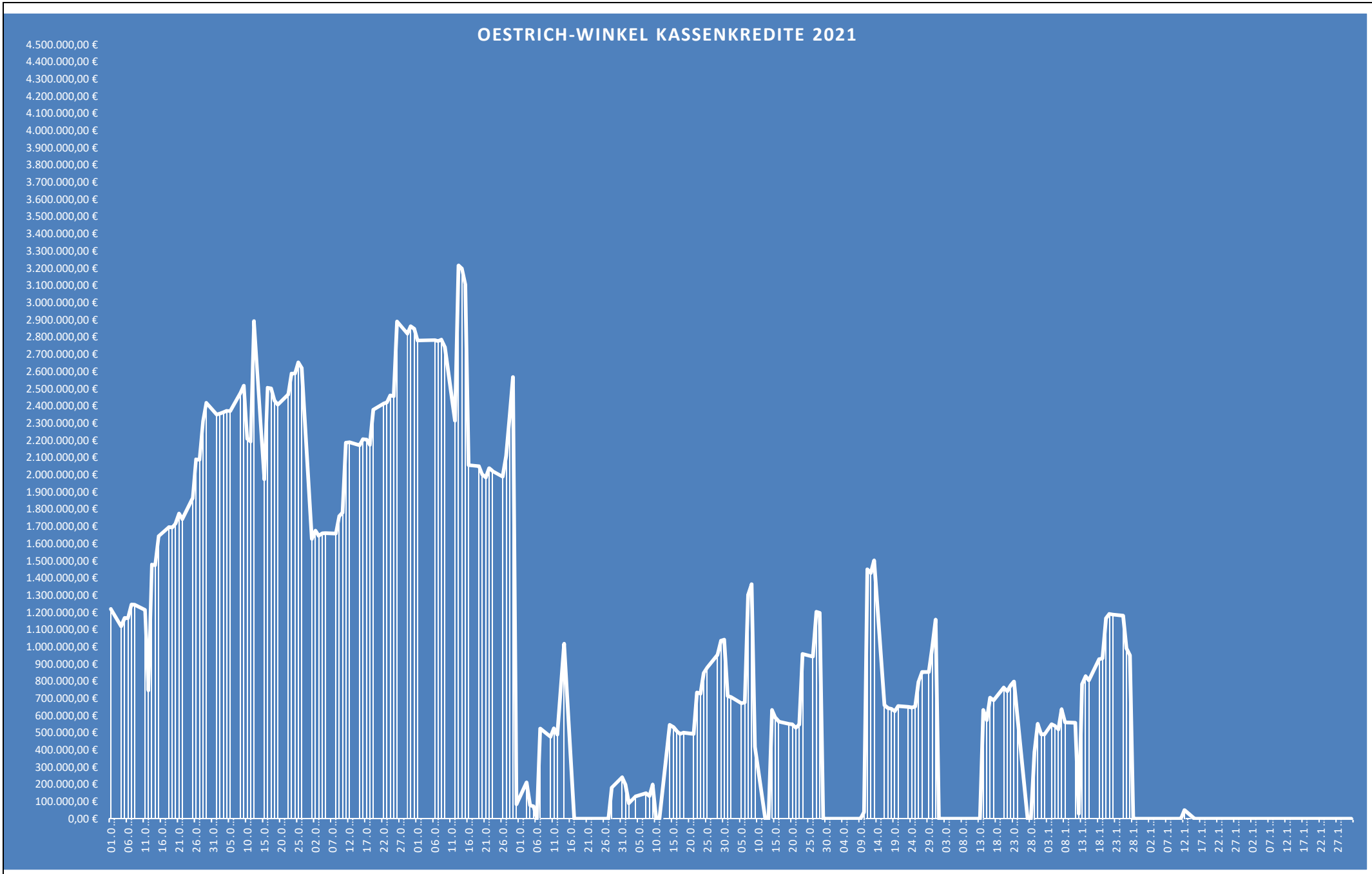
*** Grundlage des Berichts sind die Buchungen bis zum 31.12.2021! (es werden noch rückwirkende Buchungen in 2022 für 2021 erfolgen!)**

Weitere Ergebnisgrößen im Jahresvergleich:
Da den folgenden Daten eine besondere Bedeutung beim Haushaltsausgleich zukommt, sollen hier die vorl. IST-Werte dargestellt werden. So kann erkannt werden, ob bereits jetzt wesentliche Abweichungen zu erkennen sind. Aktuel können wir nicht vorausschauend dokumentieren, wie sich die Entwicklung, hinsichtlich der Corona-Pandemie vollzieht. Trotz erheblicher Kürzung beim GewSt-Ansatz kann aktuell nur von einem SOLL von 1,9 Mio. Euro ausgegangen werden! Wie bereits oben erwähnt fehlen in der Quartalsberechnung die Anteile und Umlagen des HMdF, eigene Hochrechnung anhand Gesamtmitteilung des HMdF berechnet.

Beschreibung	Ansatz 2021 (alt)	Ansatz 2021 (neu)	**Vorl. Ist-Wert** zum 31.12.2021	Abweichung **absolut**	Abweichung **in %**	
Schlüsselzuweisungen	-5.163.664	-4.519.357	-4.519.357	0	0,00%	Erg. 2019 = 3,93 Mio. €, 2020 = 4,74 Mio. €
Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-526.584	-526.584	-521.640	-4.944	-0,94%	
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-8.366.594	-8.250.000	-8.150.085	-99.915	-1,21%	Erg. 2019 = 7,78 Mio. €, 2020 = 7,29 Mio. €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-374.750	-380.000	-436.754	56.754	14,94%	
Grundsteuer A	-213.510	-213.510	-221.006	7.496	3,51%	
Grundsteuer B	-1.908.800	-1.940.000	-1.968.404	28.404	1,46%	
Gewerbesteuer	-2.622.925	-2.000.000	-1.934.923	-65.077	-3,25%	Erg. 2019 = 2,63 Mio. €, 2020 = 2,28 Mio. €. Trotz herabgesetzten Planansatz im Anpassungshaushalt 2021, liegt das Ergebnis unterhalb der Erwartung.
Sonst. Vergnügungsst., einschl. Spielapparatesteuer	-201.322	-160.000	-57.719	-102.281	-63,93%	Coronabedingt weiterhin kaum Einnahmen
Hundesteuer	-58.912	-58.912	-65.591	6.679	11,34%	Hundesteuer wird jeweils zum 01.07. erhoben
Zweitwohnungsstuer	-13.881	-13.881	-16.054	2.173	15,65%	
Fremdenverkehrsabgabe	0	-20.000	-28.518	8.518	42,59%	50%-Anteil geht noch an die RTKT
Kreisumlage	4.688.844	4.700.132	4.700.132	0	0,00%	
Schulumlage	3.205.995	3.334.352	3.334.352	0	0,00%	
Gewerbesteuerumlage	381.669	155.556	179.487	23.931	15,38%	
Heimatumlage Starke Heimat Hessen	91.555	91.555	111.538	19.983	21,83%	

Stand der Kassenkredite zum 31.12.2021: 0 €. Die Gemeindeanteile für das 4. Quartal 2021 werden erst Ende Januar überwiesen, buchungstechnisch werden diese aber zum 31.12. erfasst (eigene Hochrechnung anhand Gesamtmitteilung HMdF einberechnet!). Genehmigter Kassenkredit: 4.500.000,00€
Mit Blick auf die Kassenkreditsituation wurde im April 2021 ein Investitionskredit in Höhe von 1,2 Mio EUR in Anspruch genommen (Umwandlung von Vorfinanzierungen von Investitionen).

gez. Christian Petersohn
IKZ Kämmerei


OESTRICH-WINKEL KASSENKREDITE 2021
4.500.000,00 €
4.400.000,00 €
4.300.000,00 €
4.200.000,00 €
4.100.000,00 €
4.000.000,00 €
3.900.000,00 €
3.800.000,00 €
3.700.000,00 €
3.600.000,00 €
3.500.000,00 €
3.400.000,00 €
3.300.000,00 €
3.200.000,00 €
3.100.000,00 €
3.000.000,00 €
2.900.000,00 €
2.800.000,00 €
2.700.000,00 €
2.600.000,00 €
2.500.000,00 €
2.400.000,00 €
2.300.000,00 €
2.200.000,00 €
2.100.000,00 €
2.000.000,00 €
1.900.000,00 €
1.800.000,00 €
1.700.000,00 €
1.600.000,00 €
1.500.000,00 €
1.400.000,00 €
1.300.000,00 €
1.200.000,00 €
1.100.000,00 €
1.000.000,00 €
900.000,00 €
800.000,00 €
700.000,00 €
600.000,00 €
500.000,00 €
400.000,00 €
300.000,00 €
200.000,00 €
100.000,00 €
0,00 €