



Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss
der
Stadt Gröningen
für das Haushaltsjahr 2019

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses nach § 118 Abs. 2 bis 4 KVG festgestellt:

Datum und Unterschrift des Bürgermeisters

Inhaltsverzeichnis

	Seite
A Deckblatt	1
B Inhaltsverzeichnis	2
C Ergebnisrechnung	3
D Finanzrechnung	4
E Rechenschaftsbericht	6
1 Haushaltssatzung 2019	7
2 Lagebericht	8
3 Rechenschaftsbericht	9
4 Kennzahlen zum Jahresabschluss	28
F Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne	29

C Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung der Stadt Gröningen für 2019

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist-Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)	
			2018	2019			
			Euro				
			1	2	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.839.393,52	2.256.500,00	2.575.565,31	319.065,31		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.138.614,00	1.138.200,00	1.119.758,15	-18.441,85		
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.628,60	34.330,33	30.227,03	-4.103,30		
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.959,48	144.400,00	142.705,63	-1.694,37		
6	+ sonstige ordentliche Erträge	1.296.770,01	535.100,00	685.371,61	150.271,61		
7	+ Finanzerträge	70.771,12	53.000,00	74.240,42	21.240,42		
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	= Ordentliche Erträge	4.548.136,73	4.161.530,33	4.627.868,15	466.337,82		
10	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	354.985,72	516.143,29	403.369,39	-112.773,90		
13	+ Transferaufwendungen	2.690.815,00	2.663.700,00	2.688.106,00	24.406,00		
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	437.163,19	503.800,00	456.808,49	-46.991,51		
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.626,94	21.900,00	9.199,91	-12.700,09		
16	+ bilanzielle Abschreibungen	766.932,06	673.100,00	769.444,37	96.344,37		
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.268.522,91	4.378.643,29	4.326.928,16	-51.715,13		
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Zeilen 9 und 17)	279.613,82	-217.112,96	300.939,99	518.052,95		
19	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	279.613,82	-217.112,96	300.939,99	518.052,95		

Nachrichtlich:

1.	Jahresergebnis	279.613,82	-217.112,96	300.939,99	518.052,95
	+/- Entnahme aus/ Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen	165.261,99	0,00	444.875,81	444.875,81
des	ordentlichen Ergebnisses				
	+/- Entnahme aus/ Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
des	außerordentlichen Ergebnisses				
	= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	444.875,81	-217.112,96	745.815,80	962.928,76
2.	Jahresergebnis	444.875,81	-217.112,96	745.815,80	962.928,76
	- Jahresfehlbetrag aus Vorjahren (Fehlbetrag nac § 46 Abs.4 Nr.1 Buchst. c KomHVO Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00
	= bereinigtes Jahresergebnis	444.875,81	-217.112,96	745.815,80	962.928,76

D Finanzrechnung

Finanzrechnung der Stadt Gröningen für 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist-Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.389.640,97	2.256.500,00	2.554.366,12	297.866,12
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.138.614,00	1.138.200,00	1.119.758,15	-18.441,85
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.721,68	27.330,33	24.832,70	-2.497,63
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.874,30	144.400,00	134.929,49	-9.470,51
6. + sonstige Einzahlungen	114.566,79	100.100,00	105.486,47	5.386,47
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	70.794,12	53.000,00	74.673,42	21.673,42
8. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.922.211,86	3.719.530,33	4.014.046,35	294.516,02
9. Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11. + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	353.719,14	517.940,19	401.077,27	-116.862,92
12. + Transferauszahlungen	2.446.791,00	2.663.700,00	2.688.106,00	24.406,00
13. + sonstige Auszahlungen	421.481,18	504.310,39	359.926,40	-144.383,99
14. + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	14.387,88	21.900,00	13.438,97	-8.461,03
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.236.379,20	3.707.850,58	3.462.548,64	-245.301,94
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo der Zeilen 8 und 15)	685.832,66	11.679,75	551.497,71	539.817,96
17. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	532.754,26	1.748.863,02	964.182,57	-784.680,45
18. + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	32.096,75	195.100,00	18.089,47	-177.010,53
19. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	564.851,01	1.943.963,02	982.272,04	-961.690,98
20. + Auszahlungen für eigene Investitionen	288.790,76	4.669.909,74	1.111.206,77	-3.558.702,97
21. + Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
22. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	288.790,76	4.749.909,74	1.191.206,77	-3.558.702,97
23. = Saldo aus laufender Investitionstätigkeit (Saldo der Zeilen 19 und 22)	276.060,25	-2.805.946,72	-208.934,73	2.597.011,99
24. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	961.892,91	-2.794.266,97	342.562,98	3.136.829,95
25. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	155.493,54	159.600,00	159.572,01	-27,99
27. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-155.493,54	-159.600,00	-159.572,01	27,99
30. + Einzahlungen aus der Auflösung Liquiditätsreserven				
31. - Auszahlungen an Liquiditätsreserven				

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist-Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
32 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Summe aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 29 und 32)	-155.493,54	-159.600,00	-159.572,01	27,99
34 = Summe aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 24 und 33)	806.399,37	-2.953.866,97	182.990,97	3.136.857,94
35 + fremder Finanzmittel Einzahlungen	87.815,73	0,00	118.436,95	118.436,95
36 - fremder Finanzmittel Auszahlungen	96.066,96	0,00	85.702,23	85.702,23
37 + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.060.069,79		2.858.217,93	
38 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.858.217,93		3.073.943,62	

E

Rechenschaftsbericht

1. Haushaltssatzung 2019

Die Haushaltssatzung der Stadt Gröningen für das Haushaltsjahr 2019 wurde am 18.02.2019 vom Stadtrat der Stadt Gröningen erlassen. Genehmigungspflichtige Teile nach § 107 Abs. 4 und § 108 Abs. 2 der Kommunalverfassung LSA waren nicht enthalten. Die Verfügung des Landkreises Börde erfolgte am 20.03.2019 unter dem Aktenzeichen 30.10.2.VbGWB.StG.2019.

Die Haushaltssatzung enthält folgende wesentliche Festlegungen:

1.		Im Ergebnisplan mit	
	a)	Gesamtbetrag der Erträge	4.161.400 €
	b)	Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.264.700 €
2.		Im Finanzplan mit	
	a)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.719.400 €
	b)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.557.800 €
	c)	Gesamtbetrag der Einahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.768.900 €
	d)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957.800 €
	e)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
	f)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	159.600 €

Kreditermächtigungen wurden nicht festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, (Verpflichtungsermächtigung) wird auf 1.744.000 Euro festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird auf 743.800 € festgesetzt.

Die Steuersätze (Hebesätze) für Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1.		Grundsteuer	
	1.1	für Betriebe der Land- und Forstwirtschaft Grundsteuer A auf	400 v.H.
	1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B	440 v.H.
2.		Gewerbsteuer	430 v.H.

Nach öffentlicher Bekanntmachung in den Schaukästen der Stadt konnte der Haushalt 2019 vollzogen werden.

2. Lagebericht

Der Jahresabschluss 2019 wurde nach den Prinzipien der doppischen Haushaltsführung erstellt und wurde **positiv** abgeschlossen.

Das Jahresergebnis 2019 war geplant mit -217.112,96 €, erreicht wurde ein Jahresergebnis von 300.939,99 €.

Die Stadt verfügte am 31.12.2019 über einen Finanzmittelbestand von 3.073.943,62 €, gegenüber dem Stand vom 31.12.2018 erhöhte sich der Bestand um 215.725,69 €.

Die mögliche Inanspruchnahme von Kassenkrediten war mit der Haushaltssatzung auf 743.800,00 € festgesetzt.

Die Einwohnerzahlen der Stadt entwickelten sich in den letzten Jahren wie folgt:

31.12.2009	3.858
31.12.2010	3.780
31.12.2011	3.674
31.12.2012	3.670
31.12.2013	3.637
31.12.2014	3.636
31.12.2015	3.621
31.12.2016	3.583
31.12.2017	3.598
31.12.2018	3.603
31.12.2019	3.615.

Ausschlaggebend für die Planung des Haushaltsjahres 2019 und damit auch für die Abrechnung sind die Zahlen des Standes vom 31.12.2017 (immer die des vorvergangenen Jahres).

Die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse zu den Haushaltsansätzen werden unter Punkt 2 im Rechenschaftsbericht dargestellt. Als wesentliche Abweichungen wurden Über- und Unterschreitungen der Planansätze von 5.000,00 € eingehender betrachtet.

Der Jahresabschluss 2019 konnte nicht, wie im § 120 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt definiert, erstellt werden, da der Jahresabschluss 2013 erst am 14.03.2022 durch den Stadtrat Gröningen bestätigt wurde.

3. Rechenschaftsbericht

Erträge / Einzahlungen

Die Unterschiedsbeträge zwischen Ertrag und Einzahlung resultieren in der Regel aus offenen Forderungen, die nicht beglichen wurden, bzw. aus der Bezahlung offener Forderungen aus Vorjahren.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	- in EUR -
401100	Grundsteuer A	190.970,24	187.890,00	172.100,00	18.870,24	15.790,00
401200	Grundsteuer B	357.396,12	349.510,48	334.800,00	22.596,12	14.710,48
401300	Gewerbesteuer	934.404,95	924.357,86	660.000,00	274.404,95	264.357,86
402100	Einkommensteuer	941.457,57	941.457,57	957.700,00	-16.242,43	-16.242,43
402200	Umsatzsteuer	106.654,34	106.654,34	94.400,00	12.254,34	12.254,34
403100	Vergnügungssteuer	25.505,00	25.318,78	26.500,00	-995,00	-1.181,22
403200	Hundesteuer	190.970,24	187.890,00	172.100,00	18.870,24	15.790,00
Steuern und ähnliche Abgaben		2.556.388,22	2.535.189,03	2.245.500,00	310.888,22	289.689,03

Auch im Jahr 2019 konnte die Stadt Gröningen Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer verzeichnen. Gewerbesteuererträge kann die Stadt nicht beeinflussen, da diese nach Grundlagenbescheiden des Finanzamtes festgesetzt werden.

Auch die Erträge aus den Grundsteuern A und B und dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fielen höher aus als geplant.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	- in EUR -
411100	Schlüsselzuweisungen	1.118.299,00	1.118.299,00	1.118.200,00	99,00	99,00
414100	Zuweisungen Land	101,15	101,15	20.000,00	-19.898,85	-19.898,85
414200	Zuweisungen Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414700	Zuschüsse Private	1.150,00	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00
414800	Zuschüsse Übrige	208,00	208,00	208,00	0,00	0,00
Zuwendungen und allg. Umlagen		1.119.758,15	1.119.758,15	1.139.558,00	-19.799,85	-19.799,85

Die Schlüsselzuweisungen entsprachen fast dem Planansatz.

Geplante LEADER-Zuweisungen zur Erstellung eines Nutzungskonzeptes für den Zuckerpark konnten nicht vereinnahmt werden.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	- in EUR -
423100	Schuldendiensthilfen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz - in EUR -	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
431100	Verwaltungsgebühren	2.333,36	2.333,36	1.900,00	433,36	433,36
432100 432109	Benutzungsgebühren	26.788,67	12.748,43	31.030,33	-4.241,66	-5.451,57
432120	Benutzungsgebühren Trauerhalle	950,00	1.019,42	1.300,00	-350,00	-280,58
432130	Genehmigungsentgelte Friedhof	155,00	180,00	100,00	55,00	80,00
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte		30.227,03	16.281,21	34.330,33	-4.103,30	-5.218,79

Die Bildung und Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten sind nicht zahlungswirksam.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz - in EUR -	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
441100	Mieten und Pachten	94.921,53	86.722,21	108.300,00	-13.378,47	-21.577,79
446100	sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	45.334,24	45.334,24	18.900,00	26.434,24	26.434,24
448010 448100	Kostenerstattung Bund Kostenerstattung Land	962,30	962,30	500,00	462,30	462,30
448200	Kostenerstattung Gemeinden	0,00	0,00	100,00	-100,00	-100,00
448700 448800	Kostenerstattung Private Unternehmen / übriger Bereich	1.487,56	1.910,74	16.600,00	-15.112,44	-14.689,26
privatrechtl. Leistungsentgelte		142.705,63	134.929,49	144.400,00	-1.694,37	-9.470,51

Im Jahr 2019 konnten weniger Erträge aus Mieten und Pachten generiert werden.

Durch Mehrerträge von 17.159,66 € im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte, vorrangig bedingt durch Entgelte zur Erhaltung und Bewirtschaftung von Gemeindestraßen, konnte der Plan/Ist-Vergleich positiver gestaltet werden, wenngleich Erträge für Kostenerstattungen für die Nutzung der Sporthalle Gröningen i.H.v. 14.000,00 € (Konto 448700) nicht vereinnahmt werden konnten.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebe- ner Ansatz - in EUR -	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR –	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
4511XX	Konzessionsabgaben	100.479,36	100.389,36	93.800,00	6.679,36	6.589,36
453100	Auflösung Sopo aus Zuwendungen	411.406,26	0,00	363.300,00	48.106,26	0,00
453200	Auflösung Sopo aus Beiträgen	31.766,41	0,00	24.500,00	7.266,41	0,00
453400	Auflösung sonstige Sopo	49.769,99	0,00	22.800,00	26.969,99	0,00
454100	Veräußerung Grundstücke	15.065,60	0,00	0,00	15.065,60	0,00
456100/ 456220	Bußgelder/ Säumniszuschläge	7.008,82	5.097,11	6.300,00	708,82	-1.202,89
458100- 458300	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	69.875,17	0,00	24.400,00	45.475,17	0,00
459100	Sonstige Erträge/Einz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige ordentliche Erträge		685.371,61	105.486,47	535.100,00	150.271,61	5.386,47

Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge ergeben sich aus der Auflösung von Rückstellungen beziehungsweise aus der Auflösung von Wertberichtigungen im Forderungsbereich.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	- in EUR -
461200	Zinserträge von Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461600	Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	2.012,80	2.012,80	0,00	2.012,80	2.012,80
465100	Gewinnanteile KOWISA	61.166,62	61.166,62	52.000,00	9.166,62	9.166,62
469100	Sonst. Finanzerträge	160,00	160,00	0,00	160,00	160,00
469110/ 469200	Nachzahlungszins Gewerbesteuer / Kapitalertragsteuer/ Steuer	10.901,00	11.334,00	1.000,00	9.901,00	10.334,00
Finanzerträge		74.240,42	74.673,42	53.000,00	21.240,42	21.673,42

Aufwendungen / Auszahlungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen gibt es in der Stadt Gröningen nicht.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	
521100	Unterhaltung der Grundstücke	74.973,01	69.368,97	105.409,78	-30.436,77	-31.660,60
522100	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	151.061,89	151.061,89	207.303,18	-56.241,29	-56.241,29
522110	Beschilderung	2.374,72	2.374,72	3.000,00	-625,28	-625,28
522120	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	43.682,69	43.682,69	37.300,00	6.382,69	6.382,69
522130	Winterdienst	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
522140	Beseitigung von Ölsuren	1.487,56	1.487,56	1.500,00	-12,44	-12,44
522150	Brücken	266,56	266,56	4.600,00	-4.333,44	-4.333,44
522180	RAP	0,00	0,00	4.400,00	-4.400,00	-4.400,00
523100	Mieten und Pachten	25,00	25,00	100,00	-75,00	-75,00
524100/ 524190	Bewirtschaftung der Grundstücke	114.686,56	113.198,10	131.100,00	-16.413,44	-18.879,01
525500	Unterhaltung des sonst. bewegliche Vermögens	834,63	750,15	1.700,00	-865,37	-949,85
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	6.616,19	5.977,46	7.430,33	-814,14	-1.452,87
527140	Verbrauchsmaterial	3.072,97	3.072,97	3.400,00	-327,03	-327,03
529100/ 529200	sonstige Dienstleistungen	4.088,37	4.088,37	3.600,00	488,37	488,37
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		403.170,15	395.354,44	515.843,29	-112.673,14	-117.085,75

Im Jahr 2019 wurde der Planansatz für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen nicht erreicht. Hauptursachen sind nicht realisierte Unterhaltungen und Einsparungen innerhalb der Bewirtschaftung.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	
531200	Zuweisungen an Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	7.320,00	7.320,00	8.000,00	-680,00	-680,00
534100	Gewerbesteuerumlage	79.062,00	79.062,00	53.800,00	25.262,00	25.262,00
537210	Kreisumlage	1.144.213,00	1.144.213,00	1.144.300,00	-87,00	-87,00
537410	Verbandsgem.-umlage	1.457.511,00	1.457.511,00	1.457.600,00	-89,00	-89,00
Transferaufwendungen		2.688.106,00	2.688.106,00	2.663.700,00	24.406,00	24.406,00

Die Mehraufwendungen/-auszahlungen bei den Umlagen resultieren aus den letztendlichen Festsetzungen nach dem FAG LSA.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	
542100/ 542900	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	33.067,20	29.531,96	33.100,00	-32,80	-3.568,04
543110/ 543170	Geschäftsaufwendungen	33.175,89	21.145,79	56.500,00	-23.324,11	-25.354,21
544100	Steuern, Versicherungen	19.491,02	19.491,02	19.400,00	91,02	91,02
545200	Erstattung Aufwand Freibad	60.774,46	4.617,24	85.100,00	-24.325,54	-114.793,15
545210	Stadtwirtschaft	283.877,25	283.877,25	284.600,00	-722,75	-722,75
545700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
547330/ 547350	Wertveränderungen	25.159,53	0,00	23.800,00	1.359,53	0,00
549100	Verfüungsmittel	1.263,14	1.263,14	1.300,00	-36,86	-36,86
sonst. ordentliche Aufwendungen		456.808,49	359.926,40	503.800,00	-46.991,51	-144.383,99

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 wurde pflichtgemäß eine Rückstellung für die zu erwartenden Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses gebildet.

Die angebotenen Leistungen der Stadtwirtschaft wurden nicht vollständig in Anspruch genommen. Ebenso mussten die Mittel für Geschäftsaufwendungen und Erstattungen für Aufwendungen für das Freibad nicht ausgeschöpft werden.

Die Werteveränderungen und -korrekturen sind auf befristete Niederschlagungen von öffentlich - rechtlichen Forderungen zurückzuführen, die die Auszahlungen nicht beeinflussen.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahlung
		in EUR	in EUR		in EUR	
551600	Zinsaufwendungen an öffent. Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	8.887,91	8.887,91	8.900,00	-12,09	-12,09
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	312,00	312,00	3.000,00	-2.688,00	-2.688,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559910	Sonstige Finanzaufwendungen – Stadtsanierung	0,00	4.239,06	10.000,00	-10.000,00	-5.760,94
Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen / Auszahlungen		9.199,91	13.438,97	21.900,00	-12.700,09	-8.461,03

Die Planansätze wurden unterschritten. Hauptursächlich hierfür sind die nicht benötigten Mittel des Kontos 559910 sonstige Finanzaufwendungen – Stadtsanierung.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahl.
		- in EUR -	- in EUR –		- in EUR -	
571100	Immaterielle VMG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571120	Gebäude	192.016,59	0,00	185.900,00	6.116,59	0,00
571121	Außenanlage der Gebäude	18.268,88	0,00	18.800,00	-531,12	0,00
571130	Infrastrukturvermögen	547.029,68	0,00	459.500,00	87.529,68	0,00
571140	Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571150	Maschinen / Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571160	BGA	10.992,75	0,00	8.900,00	2.092,75	0,00
571170	Sammelposten	797,42	0,00	0,00	797,42	0,00
571180	Denkmäler	339,05	0,00	0,00	339,05	0,00
573101	AfA-UV-Abgang ö-r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen		769.444,37	0,00	673.100,00	96.344,37	0,00

Abschreibungen sind sowohl im Ergebnis als auch im Haushaltsplan nur Positionen des Aufwandes, da diese nicht zahlungswirksam sind.

Insgesamt sind Mehraufwendungen von 96.344,37 € angefallen, die zum Teil von Mehrerträgen der aufgelösten Sonderposten in Höhe von 82.342,66 € gedeckt werden.

Abschreibungen sind nicht auszahlungswirksam.

Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Konten		Rechnungsergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vergleich +/-
		Einzahlungen		Einzahlungen
		- in EUR –		- in EUR -
681100	Investitionszuweisungen des Landes	432.370,77	1.385.348,64	-952.977,87
681200	Investitionszuweisungen v. Gemeinden	0,00	2.700,00	-2.700,00
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
685100	Einzahlungen aus der Bauabwicklung	529.519,71	194.600,00	334.919,71
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.292,09	166.214,38	-163.922,29
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	18.089,47	195.100,00	-177.010,53
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		982.272,04	1.943.963,02	-961.690,98
781200	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	80.000,00	80.000,00	0,00
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	105.947,81	170.500,00	-64.552,19
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Gegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	0,00	0,00
783200	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachen des AV 150-1000€	0,00	0,00	0,00
783300	Auszahlungen für GWG	0,00	0,00	0,00
785100	Hochbaumaßnahmen	0,00	10.850,00	-10.850,00
785200	Tiefbaumaßnahmen	656.448,66	2.159.922,58	-1.503.473,92
785300	Sonstige Baumaßnahmen	238.783,94	2.202.337,16	-1.963.553,22
789100	Sonstige Investitionsauszahlungen Rückzahlung FM	110.026,36	126.300,00	-16.273,64
Auszahlungen für Investitionen		1.191.206,77	4.749.909,74	-3.558.702,97

Im Folgenden werden Erläuterungen zum investiven Einzahlungsbereich gegeben:

Auf den Konten 681100 wurden die Fördermittel im Rahmen des Bund-Länder-Programmes sowie die Investitionspauschale verbucht.

Die Differenz im Plan/Ist-Vergleich kann durch die noch ausbleibende Fördermittelzahlungen für

- Spielplätze (LEADER)
- den Ausbau des Hederslebener Wegs (ALFF)
- den Rückbau Kirchstraße 2 (RELE)
- die Goethepromenade
- den 1. BA Mühlengraben/Am Anger (Nebenanlagen L24/L80 OF Großalsleben)
- die Sanierung der Heizung und Technik des Schwimmbades Großalsleben

begründet werden.

Auf den Konten 685100 ist eine Kostenerstattung im Rahmen der Anpassung der Zufahrt des St.-Florian-Weges 4 im Zuge des Endausbaus verbucht, ebenso Fördermittel für die Baumaßnahme L24 OD Großalsleben.

Die Einzahlungen der Jahressollstellungen wurden vereinnahmt, die Summen sind auf den Konten 688100 zu sehen.

Auch im Jahr 2019 wurden stadteigene Grundstücke verkauft. Die Übertragung der OFW Gröningen an die Verbandsgemeinde Westliche Börde konnte im Haushaltsjahr nicht realisiert werden, was hauptsächlich für die Plan/Ist-Differenz des Konto 682100 ist.

Im Folgenden werden Erläuterungen zum investiven Auszahlungsbereich gegeben:

Das Konto 782100 zeigt den Zuschuss für den Anbau der OFW Gröningen.

Auf dem Konto 782100 wurden Mittel für den Ankauf von Flächen verbucht. Der Planansatz wurde nicht erreicht, da nicht alle geplanten Käufe realisiert werden konnten.

Die Anzahlungen auf Anlagen im Hochbau wurden für die Spielplätze sowie für Kostenfestsetzungsbescheide für die Erweiterung der OFW Gröningen geleistet.

Enthalten in den geleisteten Anzahlungen im Tiefbau sind Kosten für die Erschließung der Straße Am Anger, Kosten der Baumaßnahme L24 OT Großalsleben, Kosten für die Spielplätze in Gröningen und Großalsben sowie der energetischen Sanierung der Goethepromenade.

Die Maßnahme „Beleuchtung Goethepromenade“ sowie die Bauvorhaben „Bodespielplatz Gröningen“ und „Spielplatz Großalsleben“ konnten erst im Folgejahr fertiggestellt werden.

Insgesamt haben sich Veränderungen in Höhe von 799.529,07 € auf dem Konto 096200 (Anlagen im Bau- Tiefbau) ergeben.

Im Haushaltsjahr 2019 fielen Investitionen aus der Stadtsanierung an. Zusätzlich sind auf dem Konto 096300 Zahlungen für die Spielplätze Gröningen und Großalsleben verbucht. Der Bestand auf den Anlagen im Bau – sonstige Baumaßnahmen beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 172.150,98 €.

Nicht verwendete Mittel wurden mittels Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr vorgetragen.

Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Konten		Rechnungsergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vergleich +/-
		Einzahlungen		Einzahlungen
		- in EUR –		- in EUR -
692730	Kreditaufnahme (Umschuldung)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
792630	Tilgung von Investitionskrediten b. öff. Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
792730	Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	159.572,01	159.600,00	-27,99
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		159.572,01	159.600,00	-27,99

Für planmäßige ordentliche Tilgungsleistungen wurden 159.572,01 € aufgewendet.

Die Planfestsetzungen dazu wurden eingehalten.

Erläuterungen zu den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen

Die ausführlichen Teilergebnisrechnungen und die Teilfinanzrechnungen Teil A und B unterhalb und oberhalb der Wertgrenze sind im Jahresabschlussordner 1 unter Punkt 3 abgelegt. Auf ein Vorjahresergebnis kann nicht zurückgegriffen werden, da das Jahr 2013 das erste Haushaltsjahr der Doppik war. Im Folgenden werden die summarischen Teilrechnungsergebnisse erläutert.

Verwaltungssteuerung und Service

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	16.500,00	23.115,41	6.615,41
- Ordentliche Aufwendung	170.764,28	156.768,96	-13.995,32
= Ergebnis	-154.264,28	-133.653,55	20.610,73
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.700,00	9.272,72	4.572,72
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	145.664,28	118.850,52	-26.813,76
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.964,28	-109.577,80	31.386,48
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.100,00	0,00	-22.100,00
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	22.100,00	0,00	-22.100,00

Die Minderaufwendungen der ordentlichen Aufwendungen sind auf nicht benötigte Mittel der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens zurückzuführen.

Der Teilfinanzplan 1 - Verwaltungssteuerung und Service - wurde eingehalten.

Heimat- und Denkmalpflege / Jugend

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	32.030,33	35.433,45	3.403,12
- Ordentliche Aufwendung	54.080,33	46.814,96	-7.265,37
= Ergebnis	-22.050,00	-11.381,51	10.668,49

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.730,33	12.044,70	3.314,37
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	24.080,33	15.840,73	-8.239,60
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.350,00	-3.796,03	11.553,97
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	135.948,64	14.580,77	-121.367,87
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188.435,56	186.372,11	-2.063,45
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	-52.486,92	-171.791,34	-119.304,42

Der Teilfinanzplan des Teilhaushaltes 2 zeigt die ausbleibende Fördermittelauszahlung (LEADER) für Spielplätze. Ebenso ersichtlich sind nicht benötigte Mittel bei Aufwendungen für die Unterhaltung der Außenanlagen der Spielplätze.

Bestattungswesen

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	27.800,00	20.448,78	-7.351,22
- Ordentliche Aufwendung	37.500,00	17.981,16	-19.518,84
= Ergebnis	-9.700,00	2.467,62	12.167,62
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.100,00	15.903,68	-4.196,32
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	34.100,00	14.696,82	-19.403,18
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.000,00	1.206,86	15.206,86
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Trotz Mindererträgen konnte das Ergebnis im Teilhaushalt 3 positiver abgeschlossen werden als geplant. Hauptsächlich hierfür sind nicht benötigte Mittel bei der Unterhaltung der Grundstücke sowie der Leistungen der Stadtwirtschaft.

Diese nicht benötigten Mittel spiegeln sich auch im Teilfinanzhaushalt 3 wider, wodurch auch dieser einen positiven Saldo ausweisen kann.

Sportanlagen

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	24.100,00	7.344,70	-16.755,30
- Ordentliche Aufwendung	102.500,00	79.267,65	-23.232,35
= Ergebnis	-78.400,00	-71.922,95	6.477,05
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.900,00	0,00	-16.900,00
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	122.210,39	7.895,20	-114.315,19
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.310,39	-7.895,20	97.415,19
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.700,00	0,00	-42.700,00
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.000,00	1.624,35	-44.375,65
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	-3.300,00	-1.624,35	1.675,65

Sowohl auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandsseite wurden die Planansätze nicht erreicht. Auf der Ertragsseite ist dies vorrangig auf nicht vereinnahmte Erträge aus Kostenerstattungen für die Turnhalle in Gröningen zurückzuführen. Bei den Aufwendungen wurde der Planansatz der Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten für das Freibad und die Turnhalle nicht ausgeschöpft, was Minderaufwendungen in Höhe von 23.199,29 € nach sich zieht.

Die Ein- und Auszahlungen blieben hinter den Planwerten zurück, da geplante Mittel für das Freibad Großalsleben nicht benötigt wurden.

Gemeindliche Infrastruktur

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	185.100,00	250.602,90	65.502,90
- Ordentliche Aufwendung	955.580,95	1.016.622,15	61.041,20
= Ergebnis	-770.480,95	-766.019,25	4.461,70
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.600,00	29.715,26	-8.884,74
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	496.080,95	451.319,23	-44.761,72
= Saldo aus laufender	-457.480,95	-421.603,97	35.876,98

Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.312.014,38	760.011,80	-552.002,58
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.158.674,18	727.213,34	-3.431.460,84
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	-2.846.659,80	32.798,46	2.879.458,26

Im Teilergebnisplan 5 sind sowohl Mehrerträge als auch Mehraufwendungen erkennbar.

Die Mehrerträge sind zurückzuführen auf Erträge aus Auflösung der Sonderposten. Hier waren insgesamt Mehrerträge von 74.335,48 € zu verzeichnen.

Trotz Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stehen insgesamt Mehraufwendungen zu Buche. Diese sind hauptsächlich durch Abschreibungen entstanden.

Im Teilfinanzplan ist festzustellen, dass weniger Zuweisungen geflossen sind als geplant, aber auch deutlich weniger Mittel im Rahmen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verwendet wurden. Dies ist auf zeitliche Verschiebungen zurückzuführen, insbesondere der Maßnahmen zur Stadtanierung i.H.v. insgesamt 1.917.114,12 € und den geplanten Maßnahmen im Tiefbau i.H.v. 1.1.503.473,92 €.

Finanzwirtschaft

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	3.690.600,00	4.091.199,17	400.599,17
- Ordentliche Aufwendung.	2.720.300,00	2.707.384,06	-12.915,94
= Ergebnis	970.300,00	1.383.815,11	413.515,11
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.526.600,00	3.854.449,06	327.849,06
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.686.500,00	2.691.097,10	4.597,10
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	840.100,00	1.163.351,96	323.251,96
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	189.200,00	189.590,00	390,00
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	189.200,00	189.590,00	390,00

Die ordentlichen Erträge werden maßgeblich beeinflusst durch Mehrerträge bei der Gewerbesteuer in Höhe von 274.404,95 €. Auch die aufgelösten FAG-Rückstellungen aus dem Jahr 2017 tragen mit 57.676,00 € zu den Mehrerträgen bei. Somit konnte der Teilergebnisplan positiver abgeschlossen werden als geplant.

Im Teilfinanzplan konnte das Planziel durch eine etwas höhere Investitionspauschale minimal verbessert werden.

Kommunale Liegenschaften

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	185.400,00	199.723,74	14.323,74
- Ordentliche Aufwendung.	336.059,78	300.359,08	-35.700,70
= Ergebnis	-150.659,78	-100.635,34	50.024,44
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.900,00	92.660,93	-11.239,07
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	197.356,68	161.118,90	-36.237,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.456,68	-68.457,97	24.998,71
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	242.000,00	18.089,47	-223.910,53
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	356.800,00	275.996,97	-80.803,03
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	-114.800,00	-257.907,50	-143.107,50

Auch im Teilergebnisplan 7 sorgten die sonstigen ordentlichen Erträge, vorrangig die Verkäufe von Grundstücken und Gebäuden, für höhere Erträge als geplant.

Zusätzlich fielen die Aufwendungen, vor allem die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, niedriger aus als geplant.

Der Teilfinanzplan konnte aufgrund ausgebliebener Einzahlungen – hauptsächlich aufgrund von nicht realisierten Grundstücksverkäufen – nicht positiv abgeschlossen werden.

Querbudgets

Unterhaltung der Grundstücke (67)

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke	99.429,57	81.612,75	-17.816,82
Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke	99.429,57	81.612,75	-17.816,82

Das Budget wurde eingehalten. Ein Großteil der Mittel wurde nicht benötigt.

Versicherungsleistungen (68)

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Aufwendungen für die Versicherungsleistungen	21.100,00	17.478,30	-3.621,70
Auszahlungen für die Versicherungsleistungen	21.100,00	17.478,30	-3.621,70

Das Budget wurde eingehalten.

Arbeitsleistungen der Stadtwirtschaft (69)

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Aufwendungen für die Leistungen der Stadtwirtschaft	284.600,00	283.877,25	-722,75
Auszahlungen für die Leistungen der Stadtwirtschaft	284.600,00	283.877,25	-722,75

Das Budget wurde eingehalten.

Übersicht über die zu übertragenden Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Teilhaushalten)	Gesamtbetrag am Ende des Haushalts- jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		ersten	zweiten	dritten	vierten
		dem Haushaltsjahr folgenden Jahr			
		2020	2021	2022	2023
		in Euro			
1	2	3	4	5	6
TH1 - Verwaltungssteuerung und Service	0	0	0	0	0
41 - Gut 6	0	0	0	0	0
42 - Rathaus	0	0	0	0	0
TH5 - Kommunale Infrastruktur	1.744.000	1.297.300	446.700	0	0
6 - Betreuungsleistungen	0	0	0	0	0
9 - Seilerbahn	0	0	0	0	0
10 - Bahnübergang Krottor	0	0	0	0	0
11 - Bahnübergang Krottor	0	0	0	0	0
12 - PJ 12 Städtebauförde	0	0	0	0	0
13 - Prälatenberg	0	0	0	0	0
14 - K1362	0	0	0	0	0
15 - PJ 11 Städtebauförde	0	0	0	0	0
16 - Sackstraße	0	0	0	0	0
17 - L 80 OT Großalsleben	0	0	0	0	0
18 - energ. Sanierung Str	0	0	0	0	0
19 - Breite Str. Mängelbe	0	0	0	0	0
20 - PJ 14 Städtebauförde	0	0	0	0	0
21 - Erschließung Am Ange	0	0	0	0	0
22 - Beleuchtung Goethepr	0	0	0	0	0
23 - PJ 13 Städtebauförde	0	0	0	0	0
29 - Rückzahlung Fördermi	0	0	0	0	0
43 - Breidband	0	0	0	0	0
44 - PJ 15 Städtebauförde	0	0	0	0	0
45 - L 24 OT Großalsleben	638.500	638.500	0	0	0

Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Teilhaushalten)	Gesamtbetrag am Ende des Haushalts- jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		ersten	zweiten	dritten	vierten
		dem Haushaltsjahr folgenden Jahr			
		2020	2021	2022	2023
1	in Euro				
	2	3	4	5	6
60 - Grudenberg	0	0	0	0	0
61 - Straße zum Freibad	0	0	0	0	0
75 - PJ 16 Städtebauförde	0	0	0	0	0
91 - Hedersleber Weg	0	0	0	0	0
92 - Halberstädter Platz	0	0	0	0	0
93 - PJ 18 Städtebauförde	563.700	298.800	264.900	0	0
94 - PJ 19 Städtebauförde	541.800	360.000	181.800	0	0
95 - Neubau Brücke Hechtg	0	0	0	0	0
96 - Geh- und Radweg Goet	0	0	0	0	0
102 - PJ 20 Städtebauförde	0	0	0	0	0
Summe	1.744.000	1.297.300	446.700	0	0

Genehmigungen von über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen 2019 Gröningen

PSK	Erläuterung	Betrag -in Euro-	genehmigt durch / Deckungsquelle
Teilhaushalt 1 Verwaltungssteuerung und Service			
111100-11130-542100 111100-11130-742100	Aufgrund der in 2019 mehr als sonst erforderlichen öffentlichen Sitzungen und ehrenamtliche Tätigkeit (Satzungsänderungen usw.) ist diese überplanmäßige Ausgabe unabweisbar, da diese Entschädigungen gesetzlich bzw. satzungsgemäß zu zahlen sind.	4.000,00	111200-11200-543150 111200-11200-743150 Bürgermeister
111300.11300.543130 111300.11300.743130	Aufgrund der in 2019 mehr als sonst erforderlichen öffentlichen Bekanntmachungen (Satzungsänderungen usw.) ist diese überplanmäßige Ausgabe unabweisbar.	4.000,00	511000-51100-543150 511000-51100-743150 Bürgermeister
Teilhaushalt 5 - Kommunale Infrastruktur			
541000.54100.522100 541000.54100.722100	Genehmigung des Bürgermeisters vom 07.11.2019 zur Gehwegbefestigung in der Goethepromenade.	4.500,00	553100.55300.524160 553100.55300.724160 Bürgermeister
541000.54100.522100 541000.54100.722100	Weitere Sanierung des Gehweges in der Goethepromenade von Kita bis Hausnummer 6.	20.000,00	BS 023/05/2019 des Stadtrates Gröningen vom 16.12.2019. Rücklage / Finanzmittelbestand
Teilhaushalt 7 Kommunale Liegenschaften			
111700.42410.524140 111700.42410.724140	Nicht vorsehbarer Wasserverbrauch, infolge Schmutzwasserverbrauch. Verbrauch erst nach Ablesung/Rechnung bekannt geworden. Die Prüfung des Negativzählers kann erst im Januar erfolgen.	8.700,00	111710.11710.521100 111710.11710.721100 Eilentscheidung Bürgermeister
Genehmigung von Auszahlungen für Investitionen			
Teilhaushalt 2 - Heimat- und Denkmalpflege / Jugend			
281000.36651.785300	BS 024/05/2019 (GRÖ/042/19-BV) v. 16.12.2019. Der Stadtrat Gröningen stimmt der überplanmäßigen Auszahlung für den Spielplatz Großalsleben zu. Die Deckung erfolgt aus dem Finanzmittelbestand.	14.000,00	BS 024/05/2019 des Stadtrates Gröningen vom 16.12.2019. Finanzmittelbestand
366100.36600.785300	Die bereitgestellten Mittel für den Bolzplatz in Gröningen reichen nicht aus.	4.000,00	424200.42440.785300 Bürgermeister

Sollüberträge innerhalb der Teilpläne bzw. der Budgets

PSK	Erläuterung	Betrag -in Euro-	genehmigt durch / Deckungsquelle
Teilhaushalt 2 Heimat- und Denkmalpflege, Jugend			
281000-36650-527100 281000-36650-727100	Abrechnung Ferienspiele, Ausgleich der Mehraufwendungen	130,33	281000-36650-432100 281000-36650-632100 Budget
Teilhaushalt 5 Kommunale Infrastruktur			
541000.54100.522100 541000.54100.722100	Unabweisbare Nachträge bei den Aufträgen während der Bauphase bedingen diesen Sollübertrag auf dem PSK 541000-54100-	8.100,00	538100.53800.522100 538100.53800.722100 541000.54100.522100

	522100.		541000.54100.722100 Budget
541000.54100.522100 541000.54100.722100	Gehwegreparatur Goethepromenade 1. Teilbereich von Shopzeile bis Ampel; 2. Teilbereich von Ampel bis HS-Nr. 6 3. Abschnitt von HS-Nr. 6 bis Kita	7.500,00	538100.53800.522100 538100.53800.722100 Budget
545100.54520.522100 545100.54520.722100	Der Reparaturbedarf der Straßen- beleuchtungsanlagen ist höher als geplant.	5.000,00	538100.53800.522100 538100.53800.722100 Budget
Teilhaushalt 7 Kommunale Liegenschaften			
111700.12634.521100 111700.12634.721100	Der unabweisbare Mehrbedarf ergibt sich aus einer Mängelanzeige zum Abgassystem der Heizung. Der Schornstein ist zu reparieren.	1.200,00	111710.11710.521100 111710.11710.721100 Budget
Sollüberträge für Investitionsauszahlungen			
Teilhaushalt 5 Gemeindliche Infrastruktur			
541000.54100.789100 M29 – Fördermittel- rückzahlung	Teilmittelfreigabe der Maßnahme 11 durch Ansatzverschiebung auf PSK 541000.54100.785200 und weiteren Sollübertrag auf PSK 541000.54100.789100 zur Fördermittelrückzahlung zu viel erhaltener Mittel.	20.000,00	541000.54100.785200 M11-BÜ-Krottdorf Budget

Ermächtigungsübertragungen

Nachfolgende Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2020 für die Durchführung von Instandhaltungs- und Investitionsmaßnahmen wurden erteilt.

Produktsachkonto	Auszahlung Maßnahme/Beschreibung	Betrag in EUR
111700 - 12632 - 521100 111700 - 12632 - 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Übertragung des Auftrags [47] aus dem Jahr 2019 nach 2020. Probebohrung / Schnitte Fußboden Fahrzeughalle	500,00
111700 - 12634 - 521100 111700 - 12634 - 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Übertragung des Auftrags [44] aus dem Jahr 2019 nach 2020. Überprüfung/Reparatur der Heizungsanlage steht aus	1.000,00
511000 - 51110 - 543150 511000 - 51110 - 743150	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Übertragung des Auftrags [45] aus dem Jahr 2019 nach 2020. Restleistung B-Plan Hederslebener Weg	8.011,37
541000 - 54100 - 522100 541000 - 54100 - 722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Übertragung der Aufträge [4 u. 49] aus dem Jahr 2019 nach 2020. Rest Gehwegreparatur Goethepromenade und Borrweg	25.117,49
551100 - 55100 - 521100 551100 - 55100 - 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Übertragung des Auftrags [39] aus dem Jahr 2019 nach 2020. Profilschnitte in ländlichen Wegen tlw. noch offen	3.162,43
553100 - 55300 - 521100 553100 - 55300 - 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Übertragung des Auftrags [41] aus dem Jahr 2019 nach 2020. Friedhof Dalldorf Erneuerung Sitzmöglichkeit	3.500,00
111700 – 11700 – 782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden § 19 Abs. 2 KomHVO Erwerb von Grundstücken im Bereich Edelhof	64.500,00
111700 – 11700 – 789100	Sonstige Investitionsauszahlungen Übertragung des Auftrags [50] aus dem Jahr 2019 nach 2020. Planungsunterlagen Abriss Ackerbürgerhaus (Denkmalschutz)	13.000,00

541000 – 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Übertragung des Auftrags [38] aus dem Jahr 2019 nach 2020. Zuwegung Freibad Großalsleben	30.000,00
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M11 - Bahnübergang Krottorf Fortführung 2020	63.390,65
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M18 - energetische Sanierung Straßenbeleuchtung Fortführung 2020	87.287,34
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M21 – Erschließung Am Anger in Großalsleben - Planung Übertragung des Auftrags [5] aus dem Jahr 2019 nach 2020.	11.852,16
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M21 – Erschließung Am Anger in Großalsleben - Baukosten Übertragung des Auftrags [6] aus dem Jahr 2019 nach 2020.	26.391,70
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M21 – Erschließung Am Anger in Großalsleben Restmittel	5.678,03
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M22 - Straßenbeleuchtung Goethepromenade Fortführung 2020	16.428,36
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M60 - Grudenberg Restmittel	5.098,91
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M61 – Straße zum Freibad Fortführung 2020	1.000,00
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M91 – Hederslebener Weg Übertragung des Auftrags [7] aus dem Jahr 2019 nach 2020 Fortführung 2020 - Planung	57.412,22
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M91 – Hederslebener Weg Fortführung 2020 - Bau	475.050,07
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M92 – Halberstädter Platz Fortführung 2020	32.000,00
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M96 – Geh- und Radweg Goethepromenade Fortführung 2020 - Bau	235.000,00
543100 - 54300 – 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M13 - Prälatenberg Fortführung 2020	54.700,00
543100 - 54300 – 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M17 – L80 OT Großalsleben Fortführung 2020	45.055,23
543100 - 54300 – 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M45 - L24 OT Großalsleben Übertragung des Auftrags [14] aus dem Jahr 2019 nach 2020.	9.103,13
543100 - 54300 – 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M45 - L24 OT Großalsleben Übertragung des Auftrags [17] aus dem Jahr 2019 nach 2020.	3.644,55
543100 - 54300 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M45 – L24 OT Großalsleben Übertragung des Auftrags [25] aus dem Jahr 2019 nach 2020.	275.881,57
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen M12 – PJ 2012 - Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	19.500,00
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	237.797,23

	M93 – PJ 2018 - Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen M94 – PJ 2019 - Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	121.797,18
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen M44 – PJ 2015 – Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	291.000,00
Summe der übertragenen Ermächtigungen Aufwand und Auszahlungen:		2.223.859,62

4. Kennzahlen zum Jahresabschluss 2019 – 3 Jahresvergleich -

Kennzahl	Erläuterungen	Wert im Haushaltsjahr		
		2019	2018	2017
		- in % -		
	1	2	3	4
Erfolgskennzahlen:				
ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge * 100/ Ordentliche Aufwendungen	93,50	93,85	106,65
Steuerquote	Steuererträge * 100/ Ordentliche Erträge	55,65	40,44	52,21
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen * 100/ Ordentliche Erträge	24,20	25,03	23,43
Sozialtransferquote	Sozialtransferaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwandsquote	Personalaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Sach- und Dienstleistungsquote	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	9,32	8,32	6,17
Abschreibungsaufwandsquote	Planmäßige Abschreibungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	17,78	17,97	18,84
Zinsaufwandsquote	Zinsaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	0,21	0,44	1,24
Quote Sonstiger Aufwand	Sonstige ordentliche Aufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen (sonstige ordentliche Aufwendungen entsprechen NICHT der Position in der ERI)	72,68	73,28	73,75
Finanzkennzahlen:				
Liquiditätsdeckungsgrad	Summe der Einzahlungen* 100/ Summe der Auszahlungen	106,28	104,86	98,93
Deckungsgrad Anlagendeckungsgrad A	Kapitalposition * 100/ Anlagevermögen	55,00	53,90	51,43
Deckungsgrad Anlagendeckungsgrad B	(Kapitalposition + langfristiges Fremdkapital) * 100/ Anlagevermögen	57,13	56,79	54,97
Liquidität 1. Grades	Liquide Mittel * 100/ Kurzfristiges Fremdkapital	1.723,89	1.601,00	1.566,48
Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) * 100/ Kurzfristiges Fremdkapital	1.772,74	1.633,13	1.615,78
Selbstfinanzierungsgrad	(ZMS laufende Verwaltungstätigkeit - AZ für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften + AZ für Umschuldungen) * 100/ Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. Imm. Vermögensgegenstände und Aktive Sopo)	46,85	32,02	10,72
Vermögenskennzahlen:				
Anlagevermögensquote	Anlagevermögen * 100/ Gesamtvermögen	84,94	86,38	89,51
Anlagenabnutzungsgrad	Kumulierte Abschreibungen * 100/ Historische AHK	0,00	0,00	0,00
Investitionsquote	Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. Imm. Vermögensgegenstände und Aktive Sopo) * 100/ immaterielles Vermögen und Sachanlagen im Haushaltsjahr@zu ursprünglichen AW/ HW zu Beginn des Haushaltsjahres)	0,00	0,00	0,00
Reinvestitionsquote	Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. Imm. Vermögensgegenstände und Aktive Sopo) * 100/ Abschreibungen auf Sachanlagen	144,42	37,04	101,53
Bilanzielle Verschuldung (in Euro)	Verbindlichkeiten + Rückstellungen ohne Pensionsrückstellungen zum 31.12.	922.610,02	1.128.070,04	1.006.522,05
Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung zum 30.06. des Vorjahres (in Euro)	Verbindlichkeiten + Rückstellungen ohne Pensionsrückstellungen zum 31.12./ EWZ 30.06. des Vorjahres	257,07	316,61	278,81
Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12. des Vorvorjahres (in Euro)	Verbindlichkeiten + Rückstellungen ohne Pensionsrückstellungen zum 31.12./ EWZ 31.12. des Vorvorjahres	256,42	314,84	277,97
Einwohner zum 30.06. des Vorjahres		3.589	3.563	3.610
Einwohner zum 31.12. des Vorvorjahres		3.598	3.583	3.621

F Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne

Auf eine Ausweisung der Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne Teil A sowie Teil B unterhalb und oberhalb der in der Haushaltssatzung 2019 festgesetzten Wertgrenzen wird an diesen Rechenschaftsbericht verzichtet, da der jeweilige EDV-Ausdruck nach den vorgeschriebenen verbindlichen Mustern im Jahresabschlussordner 1 im Punkt 3 der Jahresabschlussunterlagen der Stadt Gröningen zum Haushaltsjahr 2019 enthalten ist.