

<u>öffentlich</u> Verantwortlich: Fachdienst Finanzen	MITTEILUNGSVORLAGE
--	--

Geschäftszeichen 3-205/Je	Datum 25.01.2021	MV/2021/006
------------------------------	---------------------	--------------------

Beratungsfolge	Zuständigkeit	Termine
Haupt- und Finanzausschuss	Kenntnisnahme	15.02.2021
Rat der Stadt Wedel	Kenntnisnahme	25.02.2021

Cockpitbericht zum 31.12.2020

Inhalt der Mitteilung:

Der Cockpitbericht zum 31.12.2020 prognostiziert einen Jahresüberschuss in Höhe von +6.902.100 Euro und ist dieser Mitteilung als Anlage 1 beigelegt.

Die positive Entwicklung des Jahresergebnisses resultiert zum einen aus Mehrerträgen aus der Gewerbesteuer in Höhe von 2,25 Mio. Euro. Da andererseits auch Steuer mindererträge zu verzeichnen waren, übersteigen die Steuern und ähnlichen Abgaben (Berichtszeile 1) den Planansatz lediglich um 1,95 Mio. Euro. Zum anderen kommt es zu Mehrerträgen in Höhe von 6,72 Mio. Euro aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Berichtszeile 2). Davon entfallen 4,38 Mio. Euro auf die Fehlbetragszuweisungen für die Jahre 2018 und 2019. Während die Berichtszeilen 1 und 2 Mehrerträge in Höhe von 8,67 Mio. Euro ausweisen, liegen alle übrigen Erträge zum Teil deutlich unter den Planansätzen. Im Ergebnis lässt sich feststellen, dass die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit die Planansätze um insgesamt 5,07 Mio. Euro übersteigen.

Im Bereich der Aufwendungen liegen, mit Ausnahme der Zuschüsse, alle Berichtszeilen unter dem Planansatz und tragen somit zu einer Ergebnisverbesserung von zusammen 6,38 Mio. Euro bei. Insbesondere bei den Sach- und Dienstleistungen kam es zu Minderaufwendungen von 5,15 Mio. Euro, wobei hierin ca. 2,18 Mio. Euro weniger Aufwendungen für den BgA BusinessPark Elbufer enthalten sind. Weiterhin sind Minderaufwendungen zum Teil pandemiebedingt (bspw. durch den Ausfall von Veranstaltungen und ähnliches), eine kontenscharfe Abgrenzung ist jedoch nicht in allen Fällen möglich.

Um die direkten Kosten für den Infektionsschutz aufzuzeigen, wurde ein eigenes Konto für diese Aufwendungen eingerichtet. Daraus ergibt sich, dass im Jahr 2020 in verschiedenen Bereichen der Stadtverwaltung insgesamt 93.000 Euro dafür aufgewendet wurden.

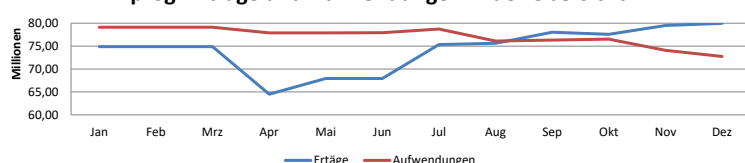
In Summe ergibt sich eine Verbesserung des Jahresergebnisses um 11,82 Mio. Euro gegenüber dem Planansatz.

Anlage/n

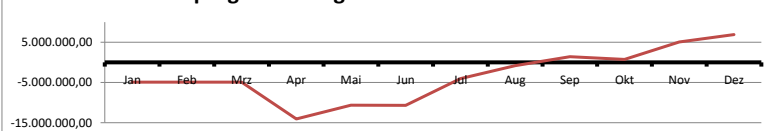
- 1 Cockpitbericht zum 31.12.2020

Nr	Bezeichnung	HH-Plan 2020	Anordnungssoll zum Stichtag	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung absolut Progn/Ansatz	Abweichung in % Progn/Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	54.232.000	56.182.682	56.182.682	1.950.682	3,60%
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.362.200	10.072.942	12.080.134	6.717.934	125,28%
3	+ Sonstige Transferzahlungen	0	0	0	0	0,00%
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.475.600	3.712.362	4.016.962	-458.638	-10,25%
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.587.100	961.233	1.567.783	-2.019.317	-56,29%
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.353.500	3.169.695	3.169.695	-183.805	-5,48%
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.891.600	1.852.896	2.951.196	-940.404	-24,16%
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0,00%
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.902.000	75.951.810	79.968.452	5.066.452	6,76%
11	Personalaufwendungen	21.485.400	20.170.181	20.555.281	-930.119	-4,33%
12	+ Versorgungsaufwendungen	47.000	4.881	4.881	-42.119	-89,62%
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.453.500	10.689.450	11.302.432	-5.151.068	-31,31%
14	+ Bilanzielle Abschreibungen	6.180.300	4.365	6.184.665	4.365	0,07%
15	+ Transferaufwendungen	30.444.900	30.967.007	31.371.765	926.865	3,04%
	+/- davon Umlagen	17.988.700	17.516.792	17.522.800	-465.900	-2,59%
	+/- davon Zuschüsse	12.456.200	13.450.215	13.848.965	1.392.765	11,18%
16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.515.600	2.638.509	3.329.214	-1.186.386	-26,27%
17	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	79.126.700	64.474.393	72.748.239	-6.378.461	-8,06%
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10/17)	-4.224.700	11.477.418	7.220.200	11.444.900	-270,90%
19	+ Finanzerträge	1.346.500	1.619.629	1.620.029	273.529	20,31%
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.039.800	1.939.502	1.939.502	-100.298	-4,92%
21	= Finanzergebnis	-693.300	-319.873	-319.500	373.800	53,92%
26	= Jahresergebnis	-4.918.000	11.158.988	6.902.100	11.820.100	-240,34%

prog. Erträge und Aufwendungen in der Übersicht



prog. Jahresergebnisse in der Übersicht



Erläuterungen:

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist derzeit noch differenziert zu betrachten. Unter Umständen erfolgt im Januar/ Februar 2021 eine Rückrechnung und somit Erstattung bereits erhaltener Zahlungen. Diese werden ergebniswirksam in 2020 gebucht.

Im Einzelnen wurden folgende Veränderungen im Vergleich zur Vormonatsprognose vorgenommen:

Erträge (Veränderungen ab 30.000 €):

- * Die Erträge aus der Gewerbesteuer wurden auf 24.851.000 € reduziert (- 149.000 €)
- * Die Fehlbedarfszuweisung für 2019 in Höhe von 1,4 Mio. € erhöht entsprechend die Erträge aus Fehlbetragszuweisungen vom Land auf 4.379.000 €
- * Die Erträge aus der Landeszuweisung wurden auf 1.964.000 € erhöht (+ 773.000 €)
- * Die Erträge aus den Allgemeinen Zuweisungen vom Land wurden auf 671.500 € erhöht (+ 242.500 €)
- * Die Erträge aus den Benutzungsgebühren wurden auf 1.161.500 € reduziert (- 188.500 €)
- * Die Erträge aus den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten wurden entsprechend der Aufwendungen für Sanierung und Sachverständigen-/Gerichtskosten des BusinessParks auf 607.000 € reduziert (- 2.179.000 €)
- * Die Erträge aus Kostenerstattungen Land wurden auf 126.000 € erhöht (+54.000 €)
- * Die Erträge aus Kostenerstattungen Kreis wurden auf 1.084.000 € erhöht (+ 170.000 €)
- * Die Erträge aus Kostenerstattungen verbundene Unternehmen wurden auf 108.000 € erhöht (+ 63.000 €)

Aufwendungen (Veränderungen ab 30.000 €):

- * Die Aufwendungen für Beschäftigtenbezüge wurden auf 12.022.000 € erhöht (+ 156.000 €)
- * Die Aufwendungen für Unterhaltung der baulichen Anlagen wurden auf 1.260.000 € reduziert (- 140.000 €)
- * Die Aufwendungen für Unterhaltung der TGA-Anlagen wurden auf 360.000 € reduziert (- 40.000 €)
- * Die Aufwendungen für Gebäudereinigung wurden auf 1.338.000 € erhöht (+ 38.000 €)
- * Die Aufwendungen für Unterhaltung bewegliches Anlagevermögen < 150 € wurden auf 390.000 € erhöht (+ 40.000 €)
- * Die Aufwendungen für Zuweisungen an private Unternehmen wurden auf 110.000 € reduziert (- 49.000 €)
- * Die Aufwendungen für Zuweisungen an übrige Bereiche wurden auf 9.870.000 € erhöht (+ 52.000 €)
- * Die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit wurden auf 210.000 € reduziert (- 44.000 €)
- * Die Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge an Vereine wurden auf 148.000 € erhöht (+ 38.000 €)
- * Die Aufwendungen für Sachverständigen- und Gerichtskosten wurden auf 362.000 € reduziert (-88.000 €)
- * Die Aufwendungen für Planungskosten wurden auf 50.000 € reduziert (- 150.000 €)
- * Die Aufwendungen für Erstattungen an das Land wurden auf 92.000 € reduziert (- 221.000 €)
- * Die Aufwendungen aus der Einzelwertberichtigung wurden auf 490.000 € erhöht (+ 400.000 €)
- * Die Aufwendungen aus der Pauschalwertberichtigung wurden auf 210.000 € erhöht (+ 200.000 €)

Fazit:

Nach jetzigen Kenntnisstand ergibt sich damit ein Jahresergebnis von + 6.902.100 €.