

Übersicht über den Haushaltsstatus der Kreisstadt Siegburg

Stand: 14.06.2021

Allgemeine Vorbemerkungen zum Verständnis:

- Die nachfolgende Darstellung gibt einen Überblick über bereits heute feststehende oder absehbare Veränderungen im Ergebnisplan der für 2021 beschlossenen Haushaltssatzung.
- Die Darstellung dient der Beurteilung, ob zum jetzigen Zeitpunkt ergebnissichernde Maßnahmen im Rahmen der Haushaltsführung notwendig oder angezeigt sind.
- Es werden keine coronabedingten Abweichungen berücksichtigt, da sie infolge der im Jahresabschluss vorzunehmenden Isolierung ergebnisneutral bleiben werden.

Wie ist die Vorgehensweise ?

- Sichtung der aktuellen Buchungssituation aller 279 Ertrags- und Aufwandskonten und anschließend:
- Erfassung bereits feststehender Ertragsverbesserungen
- Erfassung bereits feststehender Aufwandsminderungen
- Erfassung bereits feststehender Ertragsminderungen
- Erfassung bereits feststehender Aufwandsmehrungen
- Prognose weitere Ertragsverbesserungen
- Prognose weitere Aufwandsminderungen (keine)
- Prognose weitere Ertragsminderungen
- Prognose weitere Aufwandsmehrungen

Feststehende Ertragsverbesserungen

Bereits heute feststehende Verbesserungen durch Ertragsmehrungen			
Konto	Bezeichnung	Betrag	Anmerkung
401201	Grundsteuer B	266.787 €	Aktuelle Sollstellung
403201	Hundesteuer	5.808 €	Aktuelle Sollstellung
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr.	44.049 €	Ansatzüberschreitung
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	1.419 €	Ansatzüberschreitung
431104	Geb. Auskünfte Gewerbezentralregister	2.500 €	Ansatzüberschreitung
432125	Straßenreinigungsgebühren	5.155 €	Ansatzüberschreitung
441105	Stellplatzmieten	10.752 €	Ansatzüberschreitung
446103	Entgelt für die Einspeisung von Strom	4.806 €	Ansatzüberschreitung
448013	Kostenersatz Sozialleistungsträger	8.224 €	Ansatzüberschreitung
459101	Spenden	22.121 €	Ansatzüberschreitung
459201	Periodenfremder Ertrag	244.440 €	Verschiedenen Sachverhalte
469101	Sonstige Finanzerträge	60.656 €	Zinserträge aus Derivaten
414190	Übrige Landeszuwendungen	343.536 €	Sonderzahlung FlÜAG Geduldete
Summe aller Verbesserungen:		1.020.253 €	

Feststehende Aufwandsminderungen

Bereits heute feststehende Verbesserungen durch Aufwandsminderungen			
Konto	Bezeichnung	Betrag	Anmerkung
	Personalkosten	685.000 €	Nicht oder verzögert besetzte Stellen
533906	Krankenhilfe	448.822 €	Abrechnung 2020, Aktualisierung 2021
	Erstattung der Kosten		
523501	der Straßentwässerung	7.531 €	Aktuelle Sollstellung
543148	Durchführung d. Stadtfestes	50.000 €	Entfall in 2021
542201	Mieten	40.671 €	Ansatzunterschreitung Jahressollstellung
542203	Pachten	2.216 €	Ansatzunterschreitung Jahressollstellung
543130	Umweltprogramm	7.000 €	Entfall Stadtputztag in 2021
Summe aller Verbesserungen:		1.241.240 €	

Feststehende Ertragsminderungen

Bis heute feststehende Verschlechterungen durch Ertragsminderungen			
Konto	Bezeichnung	Betrag	Anmerkung
401101	Grundsteuer A	1.572 €	Aktuelle Sollstellung
401301	Gewerbesteuer	892.176 €	Aktuelle Sollstellung einschließlich Rückstellungsaufl.
403401	Zweitwohnungssteuer	3.362 €	Ansatzunterschreitung
456222	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	497.863 €	Ertragskonto im Soll
448116	Endabrechnung ELAG 2019	308.275 €	Bescheid vom 08.06.2021
441101	Mieten und Nebenabgaben	54.854 €	Ansatzunterschreitung Jahressoll
Summe aller Verschlechterungen:		1.758.102 €	

Feststehende Aufwandsmehrungen

Bis heute feststehende Verschlechterungen durch Aufwandserhöhungen			
Konto	Bezeichnung	Betrag	Anmerkung
559901	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	998.819 €	Aktuelle Sollstellung
Divers	Erhöhung RVK Umlage	536.910 €	neue Abschläge abz. Guthaben 2020
524105	Grundsteuer/Grundbesitzabgaben	4.215 €	Ansatzüberschr. Jahressollstellung
529110	Beseitigung ordnungswidriger Zustände	31.000 €	Ansatzüberschreitung
539101	Krankenhausinvestitionsumlage	44.648 €	Endgültiger Bescheid
Summe aller Verschlechterungen:		1.615.592 €	

Noch zu erwartende Ertragsverbesserungen

Absehbare Verbesserungen durch Ertragsmehrungen			
Konto	Bezeichnung	Betrag	Anmerkung
401301	Gewerbesteuer	1.515.000 €	Bereits zur Verwahrung eingez. Betrag
456222	Nachforderungszinsen	159.075 €	Minimale Verzinsung für Verwahrbetrag
431190	Verw.Geb. Übrige	54.000 €	Hochrechnung nach aktuellem Stand
432105	Gebühren f.d. Benutzung der Leichenhallen	69.000 €	Hochrechnung nach aktuellem Stand
461701	Zinserträge Kreditinstitute	91.600 €	Zinserträge aus Liquiditätskrediten
Summe wahrscheinlicher Verbesserungen		1.888.675 €	

Noch zu erwartende Ertragsminderungen

Weiter zu erwartende Verschlechterungen durch Ertragsminderungen			
Konto	Bezeichnung	Betrag	Anmerkung
432126	Gebühren Rettungsdienst	500.000 €	weniger Einsätze als kalkuliert
451101	Konzessionsabgaben Strom	11.920 €	Anpassung Abschläge
451102	Konzessionsabgaben Gas	26.200 €	Anpassung Abschläge
Summe erwarteter Verschlechterungen:		538.120 €	

Noch zu erwartende Aufwandsmehrungen

Weiter zu erwartende Verschlechterungen durch Aufwandserhöhungen			
Konto	Bezeichnung	Betrag	Anmerkung
522110	Unterh. Grünanlagen	42.000 €	Fremdaufträge wg. Personalmangel
543102	Bekanntmachungen	30.000 €	Stellenausschreibungen
Summe erwarteter Verschlechterungen:		72.000 €	

Zusammenfassendes Ergebnis der Überprüfung

Veränderungsbereich	Verbesserung	Verschlechterung
Ertragsmehrungen feststehend	1.020.253 €	
Aufwandsminderungen feststehend	1.241.240 €	
Ertragsreduzierungen feststehend		- 1.758.102 €
Aufwandserhöhungen feststehend		- 1.615.592 €
Ertragsmehrungen erwartbar	1.888.675 €	
Ertragsreduzierungen erwartbar		- 538.120 €
Aufwandserhöhungen erwartbar		- 72.000 €
Gesamtausblick	4.150.168 €	- 3.983.814 €
Ergebnisverbesserung:	166.354 €	

Abschließende Bemerkungen:

- Der dargestellte Haushaltsstatus ist eine Stichtagsbetrachtung, die sich permanent verändert.
- Alle coronabedingten Verschlechterungen sind nicht erfasst, da sie im Jahresergebnis neutralisiert werden.
- Auswirkungen haben coronabedingte Mehraufwendungen und Mindererträge allerdings auf die Entwicklung der Höhe der Kassenkredite. Hier ist ein Anpassungsbedarf im Lauf des Jahres heute nicht auszuschließen.