

Vorlage der Verwaltung	Fachbereich: Finanzwirtschaft	Datum: 12.08.2020	Genehmigungsvermerk
Tagesordnungspunkt 9	Bezeichnung der Vorlage: 2. Finanzbericht insbesondere Auswirkungen der Corona- Pandemie mit Beantwortung der Anfrage der FDP-Fraktion vom 14.08.2020		Datum: 20.08.2020
Vorlage-Nr: VO/0195/20			Bürgermeister: Gez. Stock
Zu beraten im:			
Ö/N	Datum	Gremium	
Ö	01.09.2020	Rat der Stadt Wegberg	

Sachverhalt:

Gemäß § 2 Absatz 2 des Gesetzentwurfes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften, berichtet die Kämmerin über die finanzielle Lage. Der zweite Bericht sollte eigentlich zum 30.09.2020 erfolgen, da aufgrund der Kommunalwahl erstmal nach dem 01.09.2020 keine Ratssitzungen zeitnah terminiert wurden, wird der Bericht bereits zum 01.09.2020 vorgelegt.

Dieser Bericht soll notwendige und unterstützende Informationen für operative und strategische Entscheidungen liefern. Weiter soll auf Basis des Berichtswesens die Wirtschaftlichkeit des Ressourceneinsatzes analysiert und Erfolgs- und Rationalisierungspotentiale aufgezeigt werden.

In Abstimmung mit der antragstellenden Fraktion werden mit diesem Bericht die durch die FDP-Fraktion zur Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses (25.08.2020) mit Anfrage vom 14.08.2020 gestellten Fragen innerhalb der Gliederung des Finanzberichtes beantwortet.

Zeitlicher Rahmen des Berichtswesens und der Haushaltswirtschaft

Der vorliegende Quartalsbericht 2020 erfolgt auf der Grundlage der lfd. Buchführung des Haushaltsjahres 2020 bis zum 11.08.2020 und aller bis zur Erstellung dieses Berichts bekannten Daten. Aufgrund des Vorlaufs zur Erstellung dieses Berichtes und der Fristen im Sitzungsdienst war eine Berücksichtigung späterer Buchungen nicht möglich. Dieser Bericht greift die Erkenntnisse aus dem ersten Finanzbericht (VO/0125/20) nicht erneut auf, sondern greift nur Veränderungen oder Entwicklungsbesonderheiten auf.

Der kommende III. Quartalsbericht 31.12.2020 wird dem Rat fristgerecht vorgelegt werden.

Allgemeine Entwicklungen:

In der nachfolgend aufgeführten Erläuterung der einzelnen Kostenarten und Konten treten Fälle auf, bei denen ein Sachverhalt Auswirkungen auf verschiedene Positionen des Ergebnisses hat. Daher soll nun zunächst ein Überblick über wichtige übergreifende Entwicklungen des Haushaltsjahres – insbesondere in Hinsicht auf die COVID-19-Pandemie – gegeben werden. Die Nummerierung entspricht den Ziffern im Ergebnisplan:

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus der Grundsteuer B (Konto 401200) liegen gemäß den bisherigen Veranlagungen und im Gegensatz zum ersten Finanzbericht rd. 174.000 € unter dem geplanten Ansatz. Grund hierfür sind unter anderem Herabbewertungen von Immobilien durch das Finanzamt.

Die Erträge aus der Gewerbesteuer (Konto 401300) waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung mit 8.191.989 € geplant worden. Aufgrund der derzeitigen Kenntnisse liegen die Erträge bei 7.411.262 €. Hier werden aber nicht nur die Erträge aus 2020 abgebildet, sondern auch Nachzahlungsverpflichtungen von Gewerbesteuerpflichtigen aus den Vorjahren.

Die Folgen der Pandemie werden im Jahr 2020 nicht abschließend beurteilbar sein, so dass diese Erträge auch bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2021 vorsichtig zu bewerten sind.

Auf Grundlage der bislang eingegangenen Abrechnungen konnte eine Vergnügungssteuer (Konto 403100) in Höhe von rd. 26.657,96 € verbucht werden. Damit liegen wir hier über dem Ansatz in Höhe von 25.000 €. Das Vorjahresergebnis wird aufgrund des Rückzugs von Automatenaufstellern im Stadtgebiet jedoch nicht erreicht werden.

(4) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Elternbeiträge Offene Ganztagsschule (Konto 432130) liegen wie zu erwarten, deutlich unter dem Ansatz (Differenz 330.048 €). Bedingt durch die Pandemie waren die Ganztagsbetreuungen viele Monate geschlossen und die Eltern von den Beiträgen befreit. Die daraus entstandenen Kosten haben sich das Land und die Kommunen geteilt.

(5) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Eintrittsgelder Hallenbad (Konto 446110) liegen derzeit um rd. 59.150 € unter dem Ansatz 2020. Dies geht einher mit der langen Schließungszeit des Hallenbades durch die Corona-Pandemie. Es werden in den verbleibenden Monaten noch einige Erträge erzielt werden. Der geplante Ansatz wird nach jetzigem Stand aber nur schwer zu erreichen sein.

(10) Ordentliche Erträge

Insgesamt liegen die ordentlichen Erträge derzeit rd. 15 Mio.€ unter dem geplanten Ansatz.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Positionen zusammen. Insgesamt wurden die Sach- und Dienstleistungen im Jahr 2020 mit 12,149 Mio.€ geplant. Die Differenz zwischen Ansatz und tatsächlichem Ist-Wert beträgt derzeit 5,170 Mio. €.

Durchgehend durch mehrere Produkte wurden für die Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes und der notwendigen Schutzmaßnahmen bislang 25.518,28 € ausgegeben. Der Gesamtbetrag verteilt sich wie folgt.

- Einrichtung Homeoffice-Plätze: 2.069,14 €
- Spuckschutze: 3.167,25 €
- Schutzmasken: 5.693,28 € (Erstattung Land NRW: 1.832 €)
- Reinigung: 6.030,77 €
- Handys: 304,50 €
- Bücher Grundschule 74,75 €
- Sitzungen im Forum: 4.546,02 €
- Austausch Wasserhähne: 1.914,52 €
- Schutzmaßnahmen Kommunalwahl: 3.550,05 €

In diesen Aufwendungen sind nicht die entstandenen Personalkosten durch Überstunden, die Übernahme der hälftigen OGS-Beiträge und die noch entstehenden Aufwendungen durch die IT-Ausstattung bedürftiger Schülerinnen und Schüler sowie der Lehrkräfte, enthalten.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich aus einer Vielzahl von einzelnen Positionen zusammen.

Die Differenz zum Planansatz beträgt zum jetzigen Zeitpunkt 1,350 Mio.€.

Dies ist an vielen Stellen auf die Corona-Pandemie zurückzuführen. Beispielsweise haben viele Fortbildungsmaßnahmen nicht wie geplant stattgefunden.

(17) Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen liegen insgesamt derzeit rd. 26,787 Mio.€ unter dem Planansatz.

Finanzplan

Da aus der Politik die Anregung kam, Investitionen stärker zu fördern, um Unternehmen die Chance zu geben Arbeitsplätze zu sichern und Unternehmen wirtschaftlich zu stärken macht dieser Finanzbericht einen kleinen Exkurs in den Finanzplan. Nach derzeitigem Stand stellt sich das Investitionsverhalten der Stadt Wegberg für das Jahr 2020 wie folgt dar:

Investitionsvolumen insgesamt: 17,41 Mio. €

Gebucht: 3,90 Mio. €

Reserviert: 4,96 Mio. €

Offen: 8,54 Mio €

Fazit und Ausblick

Die vorstehenden textlichen Darstellungen machen deutlich, dass die vorherrschende Corona-Krise massiv Einfluss auf die finanzielle Entwicklung der Stadt Wegberg nimmt. Wie alle anderen Kommunen muss die Stadt Wegberg verringerte Erträge und erhöhte Aufwendungen aushalten und vor allem ausgleichen. Bis zum jetzigen Zeitpunkt ist dies sehr verantwortungsbewusst geglückt. Eine Prognose für die Zukunft kann aber nicht abgegeben werden, da überhaupt nicht abzusehen ist, welche Landesprogramme noch aufgelegt werden, die Kosten für die Kommunen verursachen und wie sich die Einschränkungen der Pandemie weiter entwickeln. Zum jetzigen Zeitpunkt liegen Reduzierungen der Vorausleistung der Gewerbesteuer, Beantragung von Stundungen und Ratenzahlungen verschiedener Steuerpflichten in Höhe von 856.040 € vor.

Die Stadt Wegberg befindet sich seit 2015 im Haushaltssicherungskonzept und ist verpflichtet im Jahr 2024 einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Hierfür wurden bereits im Jahr 2015 gemeinsam von Rat und Verwaltung umfangreiche Sparmaßnahmen erarbeitet um dieses Ziel zu erreichen. Derzeit sind die beschlossenen Sparmaßnahmen noch nicht durch die Corona-Krise in der Umsetzung gefährdet. Inwieweit aber durch den Rückgang der Erträge und Landesprogramme an denen die Kommunen sich beteiligen müssen, weitere Sparmaßnahmen erforderlich sein werden, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abgeschätzt werden.

Zum aktuellen Zeitpunkt ist die Liquidität der Stadt Wegberg als stabil zu bewerten und es wurden in diesem Jahr bislang Liquiditätskredite in Höhe von 8.000.000 € benötigt. Diese wurden bereits insgesamt zurückgezahlt.

Die Entwicklung der städtischen Finanzen wird durch den Fachbereich Finanzwirtschaft intensiv beobachtet, damit gemeinsam mit den betroffenen Fachbereichen schnelle Lösungen im Sinne der Stadt Wegberg gefunden werden können.

Beschlussvorschlag:

Der Rat nimmt Kenntnis.

Anlagen:

Anlage 1 Ergebnisplan mit Konten
Anlage 2 Ergebnisplan ohne Konten

Unterschrift d. federführenden Fachbereichsleiters/Dezernenten
Gez. Neumann FBL 401

Gegenzeichnung d. beteiligten Fachbereichsleiter/Dezernenten

Stand 11.08.2020

Haushaltsüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	IST-Ergebnis 2020	Verfügbarkeit
1	Steuern und ähnliche Abgaben	32.465.060,00	16.000.149,72	-16.464.910,28
	401100 Grundsteuer A	110.000,00	60.749,05	-49.250,95
	401200 Grundsteuer B	5.000.000,00	2.408.543,50	-2.591.456,50
	401300 Gewerbesteuer	8.191.989,00	3.875.543,61	-4.316.445,39
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.565.062,00	7.281.723,78	-8.283.338,22
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.796.850,00	721.575,73	-1.075.274,27
	403100 Vergnügungssteuer	25.000,00	26.657,96	1.657,96
	403200 Hundesteuer	346.000,00	172.858,07	-173.141,93
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.430.159,00	1.452.498,02	22.339,02
2	=> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.842.932,00	10.964.287,68	-1.878.644,32
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.151.437,00	7.154.308,00	2.871,00
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	93.180,00	1.863,66	-91.316,34
	413110 Schul- und Bildungspauschale	679.185,00	679.006,00	-179,00
	413120 Sportpauschale	85.425,00	85.425,00	0,00
	414001 Zuweisungen vom Bund	141.950,00	24.000,00	-117.950,00
	414100 Zuweisungen vom Land	509.034,00	447.055,51	-61.978,49
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	891.500,00	782.537,27	-108.962,73
	414130 Zuweisung vom Land (Lehrkräfte)	7.500,00	0,00	-7.500,00
	414140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle)	144.340,00	132.170,00	-12.170,00
	414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV)	1.400.000,00	1.641.640,86	241.640,86
	414300 Zuweisungen von Zweckverbänden	7.920,00	4.620,00	-3.300,00
	414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	67.500,00	0,00	-67.500,00
	414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	11.300,00	11.252,33	-47,67
	414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0	0,00	0,00
	414810 Spenden Kultursommer	1.000,00	0,00	-1.000,00
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.651.661,00	409,05	-1.651.251,95
3	=> Sonstige Transfererträge	3.000,00	5.001,50	2.001,50
	421100 Ersatz v. sozialen Leistungen außerh. v. Einricht.	0	7,50	7,50
	421150 Rückzahlung gewährter Hilfe	3.000,00	4.994,00	1.994,00
	423500 Schuldendiensthilfen v. verb. UN, Beteil. u. SV	0	0,00	0,00
4	=> Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.861.154,00	5.791.147,84	-7.070.006,16
	431100 Verwaltungsgebühren	298.400,00	156.618,20	-141.781,80
	431101 Ausschreibungsgebühren	100	0,00	-100,00
	431102 Verwaltungsgebühren (Barerträge)	7.500,00	4.609,00	-2.891,00
	431103 Verwaltungsgebühren (unbar)	11.000,00	5.928,00	-5.072,00
	431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	7.000,00	4.139,00	-2.861,00
	431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr)	200.000,00	97.227,00	-102.773,00
	432100 Benutzungsgebühren	564.170,00	310.679,60	-253.490,40
	432111 Parkgebühren	115.000,00	49.873,74	-65.126,26
	432120 Abfallbeseitigungsgebühren	1.901.000,00	1.067.663,65	-833.336,35
	432130 Elternbeiträge Offene Ganztagschule	435.900,00	105.851,17	-330.048,83
	432140 Benutzungsgebühren (Obdach)	85.000,00	104.190,61	19.190,61

432160 Benutzungsgebühren	7.458.928,00	3.875.104,07	-3.583.823,93
432161 Kleinleiterabgaben	700	1.181,40	481,40
432162 Klärschlamm Entsorgung	7.000,00	8.082,40	1.082,40
432180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen)	224.000,00	0,00	-224.000,00
437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	739.027,00	0,00	-739.027,00
438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenausschl.	806.429,00	0,00	-806.429,00
5 => Privatrechtliche Leistungsentgelte	526.340,00	199.230,27	-327.109,73
441100 Mieten und Pachten	87.350,00	56.299,57	-31.050,43
441110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster)	7.050,00	7.058,40	8,40
441120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle)	8.000,00	9.640,00	1.640,00
441130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht)	53.500,00	27.140,22	-26.359,78
442100 Erträge aus Verkauf	39.000,00	29.299,45	-9.700,55
442110 Erträge aus Verkauf (Blockheizkraftwerk)	22.000,00	0,00	-22.000,00
442120 Erträge aus Verkauf (Kulturführer)	100	0,00	-100,00
442130 Erträge aus dem Verkauf von Altfahrzeugen	0	-293,20	-293,20
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.400,00	15.652,41	-33.747,59
446110 Erträge (Eintrittsgelder Hallenbad)	83.000,00	23.849,87	-59.150,13
446120 Erträge (Versicherungsschäden)	132.500,00	20.184,17	-112.315,83
446121 Erträge (Einnahmen Wegberger Mühle)	2.500,00	1.631,00	-869,00
446125 Erträge (außerschulische Nutzung-Vereinsnutzung)	5.600,00	771,03	-4.828,97
446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	3.550,00	50,00	-3.500,00
446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	11.590,00	350,00	-11.240,00
446150 Erträge (Wassergymnastik)	20.000,00	5.810,95	-14.189,05
446160 Erträge (Nutzung Souterrain)	1.200,00	1.200,00	0,00
6 => Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.861,00	276.502,88	-3.358,12
448100 Erstattungen vom Land	86.210,00	89.287,29	3.077,29
448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	174.800,00	82.100,26	-92.699,74
448500 Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	0	96.383,46	96.383,46
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	18.851,00	8.731,87	-10.119,13
7 => Sonstige ordentliche Erträge	1.498.684,00	1.415.366,22	-83.317,78
451110 Konzessionsabgaben (Strom)	926.824,00	926.824,00	0,00
451120 Konzessionsabgaben (Gas)	57.240,00	57.240,00	0,00
451130 Konzessionsabgaben (Wasser)	285.000,00	306.000,00	21.000,00
452100 Erstattung von Steuern (Vorsteuerüberhang)	0	3.935,57	3.935,57
454127 Ertr.a.d.Veräußer.v.Gr.d.u.Boden sonst.unb.Grdstck.	5.420,00	0,00	-5.420,00
454280 Ertr. a.d.Ver.BGA	0	10,00	10,00
456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	61.700,00	45.929,25	-15.770,75
456120 Sondernutzungen Straßen	3.500,00	2.183,03	-1.316,97
456200 Säumniszuschläge und dgl.	45.000,00	26.088,46	-18.911,54
456210 Erträge aus Verwaltungszwangsverfahren	62.000,00	16.754,62	-45.245,38
456220 Verspätungszuschläge (Gewerbsteuer)	2.000,00	885,00	-1.115,00
456230 Bankrückläufergebühren	800	399,83	-400,17
456240 Zinsen (Steuernachzahlungen)	26.000,00	20.885,00	-5.115,00
456250 Stundungs-/Aussetzungszinsen	4.000,00	-2.734,00	-6.734,00
456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	8.500,00	9.417,46	917,46

456510 sonstige ordentliche Erträge	10.700,00	1.548,00	-9.152,00
8 += Aktivierte Eigenleistungen	199.000,00	0,00	-199.000,00
471100 Aktivierte Eigenleistungen	199.000,00	0,00	-199.000,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00
10 = ordentliche Erträge	60.676.031,00	34.651.686,11	-26.024.344,89
11 -= Personalaufwendungen	14.075.860,86	6.241.076,82	-7.834.784,04
501100 Beamte	1.945.890,92	1.007.840,20	-938.050,72
501200 Tariflich Beschäftigte	8.534.333,38	3.714.602,15	-4.819.731,23
502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	658.033,84	291.707,14	-366.326,70
503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.794.169,72	800.720,43	-993.449,29
504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	118.603,00	426.206,90	307.603,90
505100 Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	793.737,00	0,00	-793.737,00
506100 Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	231.093,00	0,00	-231.093,00
12 -= Versorgungsaufwendungen	2.032.043,00	1.518.319,00	-513.724,00
512100 Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	1.758.299,00	1.518.319,00	-239.980,00
514100 Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.	301.032,00	0,00	-301.032,00
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf	-119.728,00	0,00	119.728,00
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	92.440,00	0,00	-92.440,00
13 -= Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	12.149.388,00	6.979.039,19	-5.170.348,81
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	972.250,00	630.573,57	-341.676,43
521102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.550,00	16.055,70	7.505,70
521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	8.300,00	14.563,37	6.263,37
521120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude	26.200,00	17.005,07	-9.194,93
521130 Instandhaltung Sirenen	1.000,00	0,00	-1.000,00
521131 Instandhaltung Leitstellentechnik	1.000,00	0,00	-1.000,00
521150 Instandhaltung Asyl	0	25,23	25,23
521173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine)	4.350,00	6.302,96	1.952,96
521174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte)	5.500,00	4.707,32	-792,68
521180 Instandhaltung Sportplätze	40.000,00	11.840,22	-28.159,78
521191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt	300	0,00	-300,00
522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	213.500,00	50.921,36	-162.578,64
522110 Instandhaltung Abwasserkanäle	500.000,00	434.785,00	-65.215,00
522111 Instandhaltung Kläranlagen	450.000,00	347.813,14	-102.186,86
522120 Instandhaltung Straßen	275.000,00	66.724,81	-208.275,19
522121 Instandhaltung Straßen Dritter	200.000,00	134.578,75	-65.421,25
522122 Instandhaltung Wirtschaftswege	70.000,00	15.622,23	-54.377,77
522123 Instandhaltung Brücken	95.000,00	171.737,62	76.737,62
522125 Instandhaltung Straßenbegleitgrün (FB 304)	75.000,00	56.132,44	-18.867,56
522130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan)	19.500,00	9.880,08	-9.619,92
522131 Instandhaltung Waldwege	10.000,00	9.614,00	-386,00
522140 Instandhaltung Friedhöfe	100.000,00	64.957,59	-35.042,41
522141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber)	1.500,00	189,20	-1.310,80
523200 Erstattungen an Gemeinden (GV)	30.000,00	0,00	-30.000,00
523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	44.533,00	29.946,40	-14.586,60
524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.463.610,00	912.398,08	-551.211,92

524111 Wasser	12.500,00	4.357,91	-8.142,09
524113 Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel	3.000,00	0,00	-3.000,00
524117 Sonst. Bewirtschaftungskosten	1.200,00	1.119,96	-80,04
524130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen	13.000,00	7.771,03	-5.228,97
524131 Bewirtschaftung Rathaus	86.000,00	64.626,47	-21.373,53
524132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle	6.000,00	4.445,86	-1.554,14
524133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle	15.500,00	10.455,14	-5.044,86
524134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt	5	0,93	-4,07
524137 Bewirtschaftung Jugendamt	2.600,00	1.679,88	-920,12
524140 Bewirtschaftung Zweifachturnhalle	48.000,00	21.578,56	-26.421,44
524150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage	1.000,00	0,00	-1.000,00
524160 Bewirtschaftung Wohnungslose	19.000,00	1.298,73	-17.701,27
524170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt)	105.000,00	49.439,10	-55.560,90
524171 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei)	69.000,00	19.643,37	-49.356,63
524180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle	400.000,00	495.964,01	95.964,01
524181 Bewirtschaftung Kläranlagen	1.230.000,00	938.711,93	-291.288,07
524190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung	15.000,00	10.919,81	-4.080,19
525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs-und Schmierstoffe)	248.700,00	203.163,97	-45.536,03
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	166.900,00	82.861,51	-84.038,49
525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	10.400,00	451,01	-9.948,99
525580 Anschaffung von Geräten unter 410 €	0	543,43	543,43
525581 Anschaffung GWG < 800 €	289.300,00	62.323,14	-226.976,86
525590 Anschaffung von Geräten unter 410 € (FB 303)	0	2.472,44	2.472,44
525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	59.850,00	19.503,71	-40.346,29
527110 Lernmittel Grundschule	19.000,00	2.348,68	-16.651,32
527111 Schülerbeförderung Grundschule	140.000,00	106.760,82	-33.239,18
527112 Schülerbeförderung Hauptschule	100.000,00	19.608,97	-80.391,03
527113 Schülerbeförderung Realschule	110.000,00	54.781,95	-55.218,05
527114 Schülerbeförderung Gymnasium	180.000,00	39.232,75	-140.767,25
527120 Lernmittel Hauptschule	11.000,00	0,00	-11.000,00
527121 Schülerbeförderungskosten	60.000,00	17.938,38	-42.061,62
527130 Lernmittel Realschule	21.000,00	0,00	-21.000,00
527140 Lernmittel Gymnasium	50.000,00	2.830,50	-47.169,50
527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.900.400,00	991.343,97	-909.056,03
527905 Aufwand IT-Sicherheit	3.200,00	477,13	-2.722,87
527910 Weiterleitung Zuschüsse	10.000,00	0,00	-10.000,00
527912 Kosten besondere Unterrichtsfächer	3.000,00	543,63	-2.456,37
527914 Integrative Beschulung	7.800,00	2.171,07	-5.628,93
527915 Schülerbücherei Grundschulen	300	0,00	-300,00
527917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagschule	1.230.900,00	502.895,27	-728.004,73
527918 Sachausgaben Schülerlotsen	200	0,00	-200,00
527919 Fortbildung Lehrkräfte	16.500,00	0,00	-16.500,00
527920 Weiterleitung Spenden	4.000,00	8.120,00	4.120,00
527921 Verbrauchsmittel	34.600,00	8.548,44	-26.051,56
527922 Planungskosten (eigene)	3.000,00	0,00	-3.000,00

527923 Planungskosten (Planungsbüro)	431.000,00	104.883,22	-326.116,78
527927 Landesprogramm Geld oder Stelle	144.340,00	9.530,00	-134.810,00
527940 Gemeinschaftspflege	25.000,00	17.662,53	-7.337,47
527950 Kultursommer	24.000,00	5.342,38	-18.657,62
527953 Radwandertag	1.500,00	200,00	-1.300,00
527955 Stadtmarketing	19.500,00	7.708,81	-11.791,19
527957 Winterzauber	0	0,00	0,00
527961 Erstellung Tourismuskonzept	12.000,00	6.352,46	-5.647,54
527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	0	12.000,66	12.000,66
528140 Wareneinkauf	600	0,00	-600,00
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	168.500,00	48.051,53	-120.448,47
529110 Untersuchung Altablagerung	1.000,00	0,00	-1.000,00
14 -- Bilanzielle Abschreibungen	6.454.676,00	1.849,73	-6.452.826,27
571112 Abschreibung a. Lizenzen	14.244,00	0,00	-14.244,00
571113 Abschreibung a. DV-Software	16.750,00	0,00	-16.750,00
571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	87.792,00	0,00	-87.792,00
571126 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Wald u.Forst	260	0,00	-260,00
571128 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.s.unb.Grds.	77	0,00	-77,00
571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas	113.428,00	0,00	-113.428,00
571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	1.073.336,00	0,00	-1.073.336,00
571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau	52.202,00	0,00	-52.202,00
571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	573.540,00	0,00	-573.540,00
571142 Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	82.513,00	0,00	-82.513,00
571144 Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a	2.302.163,00	0,00	-2.302.163,00
571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	1.533.403,00	0,00	-1.533.403,00
571146 Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	1.779,00	0,00	-1.779,00
571150 Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	7.236,00	0,00	-7.236,00
571161 Abschreibung a.Kunstgegenständen	53	0,00	-53,00
571171 Abschreibung a.Maschinen	1.283,00	0,00	-1.283,00
571172 Abschreibung a.techn.Anlagen	8.773,00	0,00	-8.773,00
571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	17.468,00	0,00	-17.468,00
571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	326.164,00	1.849,73	-324.314,27
571180 Abschreibung a.BGA	242.212,00	0,00	-242.212,00
573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0,00	0,00
15 -- Transferaufwendungen	23.142.488,00	17.475.670,79	-5.666.817,21
531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	48.000,00	1.084,50	-46.915,50
531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	354.523,00	352.772,60	-1.750,40
531310 Beiträge Wasserverband ER	18.170,00	18.080,00	-90,00
531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	219.110,00	144.037,01	-75.072,99
531813 Zuschüsse Vereine (Stadt feste)	2.000,00	852,80	-1.147,20
531815 Zuschuss Schrof mühle	3.000,00	3.000,00	0,00
531830 Zuschüsse Vereine/ Verbände	8.050,00	600,00	-7.450,00
531831 Zuschuss Stadtsportverband	2.500,00	2.000,00	-500,00
531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	35.600,00	34.747,20	-852,80
533911 Freiwillige soz. Leistungen	600	0,00	-600,00

533920 AsylBLG Grundleistung §3	50.000,00	36.157,31	-13.842,69
533922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul.	20.000,00	11.787,49	-8.212,51
533923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station.	20.000,00	3.916,85	-16.083,15
533925 AsylBLG Sachzuwendung §3	4.000,00	3.764,92	-235,08
533926 AsylBLG Geldleistung pers. §3	93.000,00	48.118,35	-44.881,65
533927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5	2.000,00	172,80	-1.827,20
533928 AsylBLG Geldleistung §6 I	3.000,00	1.457,00	-1.543,00
533950 Sachaufwand Ferienprogramm	6.500,00	380,00	-6.120,00
534110 Gewerbesteuerumlage (normal)	662.170,00	273.190,59	-388.979,41
534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	0	0,00	0,00
537210 Allgemeine Kreisumlage	12.597.020,00	9.492.263,71	-3.104.756,29
537220 Kreisumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe	8.426.299,00	6.555.008,82	-1.871.290,18
537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung	90.326,00	74.350,84	-15.975,16
539100 Sonstige Transferaufwendungen	476.620,00	417.928,00	-58.692,00
16 -- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.337.783,55	1.996.867,60	-1.340.915,95
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.000,00	0,00	-5.000,00
541200 Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen	15.500,00	6.405,34	-9.094,66
541210 Aufwendungen für betriebliches Eingliederungsmanagement	11.500,00	1.915,44	-9.584,56
541251 Mitarbeiterfortbildung	143.850,00	39.790,17	-104.059,83
541252 Ausbildungskosten (intern)	8.000,00	806,18	-7.193,82
541253 Prämien/ Vorschlagswesen	750	0,00	-750,00
541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	100.500,00	40.157,76	-60.342,24
541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	18.500,00	9.000,29	-9.499,71
542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	300.600,00	216.937,50	-83.662,50
542200 Mieten und Pachten	122.540,00	124.474,31	1.934,31
542210 Miete Telefonanlage	4.050,00	1.896,60	-2.153,40
542220 Miete Drucksysteme	12.690,00	7.559,76	-5.130,24
542250 Miete Nebenkosten Standesamt	18.000,00	18.030,00	30,00
542251 Miete Nebenkosten Atelier (Kloster)	7.050,00	6.912,00	-138,00
542252 Miete Nebenkosten Jugendamt	13.000,00	12.828,00	-172,00
542261 Mieten/ Pachten Parkanlagen	2,55	0,00	-2,55
542262 Pacht Parkplätze	0	150,00	150,00
542263 Pacht Sportplätze	8.000,00	0,00	-8.000,00
542300 Leasing	60.500,00	27.035,82	-33.464,18
542500 Leiharbeitskräfte	0	2.568,00	2.568,00
542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	932.000,00	457.893,95	-474.106,05
543100 Geschäftsaufwendungen	517.000,00	241.988,55	-275.011,45
543101 Kontoführungskosten	3.400,00	1.611,23	-1.788,77
543102 Aufwand Bankrückläufergebühren	800	433,40	-366,60
543110 Bürobedarf	14.000,00	6.167,16	-7.832,84
543120 Bücher, Zeitschriften (incl. CD/DVD)	24.000,00	13.689,91	-10.310,09
543130 Post- u. Telekommunikations-,Fernseh-,Rundfunkgeb.	68.000,00	33.764,38	-34.235,62
543131 Aufwand für Telekommunikation	9.000,00	6.320,49	-2.679,51
543132 Aufwand für Mobilfunkgebühren	450	0,00	-450,00
543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	153.400,00	69.196,38	-84.203,62

543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten	20.000,00	1.889,20	-18.110,80
543160 Dienstreisen	24.500,00	9.734,64	-14.765,36
543280 Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	3.000,00	2.670,71	-329,29
543295 Sonstige Geschäftsausgaben	6.500,00	100,00	-6.400,00
543310 Öffentlichkeitsarbeit, Printmedien, Internet	13.000,00	5.652,86	-7.347,14
543320 Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	9.000,00	8.048,88	-951,12
544100 Versicherungsschäden	132.500,00	28.646,98	-103.853,02
544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	294.800,00	284.529,24	-10.270,76
544111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr)	25.000,00	23.448,53	-1.551,47
544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp.	36.351,00	25.521,12	-10.829,88
547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	50.000,00	144.131,25	94.131,25
548400 Abwasserabgabe	100.000,00	84.532,30	-15.467,70
549050 Erstattung Kreis (StVA)	14.250,00	5.775,05	-8.474,95
549100 Verfügungsmittel	1.800,00	810,52	-989,48
549200 Fraktionszuwendungen	35.000,00	23.843,70	-11.156,30
17 = ordentliche Aufwendungen	61.192.239,41	34.212.823,13	-26.979.416,28
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-516.208,41	4.040.255,06	4.556.463,47
19 =+ Finanzerträge	74.900,00	37.106,46	-37.793,54
461200 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0	68,00	68,00
461500 Zinserträge v. verbund. Unternehmen, Beteil. u. SV	15.000,00	0,00	-15.000,00
465100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	44.400,00	37.038,46	-7.361,54
469100 Sonstige Finanzerträge	15.500,00	0,00	-15.500,00
20 =- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	1.071.129,00	394.697,08	-676.431,92
551700 Zinsaufw. an private Unternehmen	976.129,00	379.948,52	-596.180,48
551710 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) private Unternehmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
551800 Zinsaufw. sonst. inländ. Bereich	58.000,00	10.286,36	-47.713,64
551810 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich	0	144,20	144,20
559900 Zinsen für Steuererstattungen	32.000,00	4.318,00	-27.682,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-996.229,00	-357.590,62	638.638,38
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.512.437,41	3.682.664,44	5.195.101,85
23 =+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
24 =- Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)	-1.512.437,41	3.682.664,44	5.195.101,85
27 =+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00	150,00	-2.016.660,00
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00	150,00	-2.016.660,00
28 =- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00	0,00	-2.016.810,00
581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	1.347.630,00	0,00	-1.347.630,00
581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	669.180,00	0,00	-669.180,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.512.437,41	3.682.814,44	5.195.251,85

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	IST-Ergebnis 2020	Verfügbarkeit
1	Steuern und ähnliche Abgaben	32.465.060,00	16.000.149,72	-16.464.910,28
2	=+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.842.932,00	10.964.287,68	-1.878.644,32
3	=+ Sonstige Transfererträge	3.000,00	5.001,50	2.001,50
4	=+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.861.154,00	5.791.147,84	-7.070.006,16
5	=+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	526.340,00	199.230,27	-327.109,73
6	=+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.861,00	276.502,88	-3.358,12
7	=+ Sonstige ordentliche Erträge	1.498.684,00	1.415.366,22	-83.317,78
8	=+ Aktivierte Eigenleistungen	199.000,00	0,00	-199.000,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge	60.676.031,00	34.651.686,11	-26.024.344,89
11	-- Personalaufwendungen	14.075.860,86	6.241.076,82	-7.834.784,04
12	-- Versorgungsaufwendungen	2.032.043,00	1.518.319,00	-513.724,00
13	-- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	12.149.388,00	6.979.039,19	-5.170.348,81
14	-- Bilanzielle Abschreibungen	6.454.676,00	1.849,73	-6.452.826,27
15	-- Transferaufwendungen	23.142.488,00	17.475.670,79	-5.666.817,21
16	-- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.337.783,55	1.996.867,60	-1.340.915,95
17	= ordentliche Aufwendungen	61.192.239,41	34.212.823,13	-26.979.416,28
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-516.208,41	4.040.255,06	4.556.463,47
19	=+ Finanzerträge	74.900,00	37.106,46	-37.793,54
20	-- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	1.071.129,00	394.697,08	-676.431,92
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-996.229,00	-357.590,62	638.638,38
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.512.437,41	3.682.664,44	5.195.101,85
23	=+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
24	-- Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)	-1.512.437,41	3.682.664,44	5.195.101,85
27	=+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00	150,00	-2.016.660,00
28	-- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00	0,00	-2.016.810,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.512.437,41	3.682.814,44	5.195.251,85

Der Bürgermeister

Rathausplatz 25

41844 Wegberg

41844 Wegberg, 14. 08. 2020

Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 25.08.2020
Bericht über die Haushaltssituation der Stadt Wegberg

Sehr geehrter Herr Stock,

die nächste Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses findet am 25.08.2020 statt. Da es sich um die letzte Sitzung vor der Kommunalwahl handelt und die neue Ratsvertretung sich erst am 03.11.2020 konstituiert, bittet die FDP-Fraktion im Haupt- und Finanzausschuss einen Bericht über die finanzielle Situation der Stadt Wegberg vorzulegen.

Aus den vorliegenden Informationen geht hervor, dass die Folgen der Corona-Pandemie die Haushalte der Städte und Gemeinden extrem belasten. Die Bundes- und Landesregierung haben zugesagt, die Kommunen bei der Bewältigung dieser Finanzkrise zu helfen, und verschiedene Hilfsprogramme angekündigt.

Die FDP-Fraktion erbittet insbesondere folgende Informationen:

- Wie stellt sich der Haushaltsvollzug zum 30.06.2020 dar? Abweichungen vom Haushaltsplan – Gegenüberstellung von Soll- und Ist-Zahlen.
- In welcher Höhe wurden Steuer(voraus)zahlungen aufgrund von Anträgen der Steuerbürger reduziert?
- In welcher Höhe wurden Steuer- bzw. Abgabenforderungen gestundet?
- In welcher Höhe ist mit einem (Steuer) Einnahmenausfall in 2020 zu rechnen?
- Welche nicht im Haushalt angesetzten Ausgaben sind Corona bedingt entstanden und aus welchen Titeln wurden sie beglichen?
- Befinden sich die Ausführungen der geplanten Investitionen im vorgesehenen Zeitplan, oder ergeben sich pandemiebedingte Verzögerungen?

- Welche Hilfsmaßnahmen des Bundes bzw. des Landes sind verbindlich beschlossen, und in welcher Form mindern sie die Belastungen des städtischen Haushaltes?
- Mit welchen, noch nicht beschlossenen, Hilfsmaßnahmen kann die Stadt Wegberg rechnen.

Mit freundlichen Grüßen

Heinz Nießen

Fraktionsvorsitzender