



Fachdienst Finanzen, Abgaben und Stadtkasse

Standardberichtswesen zum 31.05.2023

Zusammenfassung „Auf einen Blick“



1,47 %

Weniger
Ertrag

0,93 %

Weniger
Aufwand

721.875 €

Verschlechtertes
Ergebnis

0,00 €

Rücklage zum
31.12.2023

194,37 Mio. €

Plan Schuldenstand zum
31.12.2023

79,35 Mio. €

Davon
Kernhaushalt

115,02 Mio. €

Davon
Konzernfinanzierung

Im Rahmen des standardisierten Berichtswesens der Stadt Emden liegt die Ergebnisprognose zum 31.12.2023 vor.

Der vorliegende Bericht basiert auf den Planungen des Haushaltes 2023.

Übersicht Erträge

	Ergebnis 01.01-31.05. 2022	Ergebnis 01.01-31.05. eingefroren 2023	Abweichung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
12. = Summe ordentliche Erträge	76.745.152,24	73.024.579,23	-3.720.573,01	192.874.026,20	232.427.400,00	229.004.935,94	-3.422.464,06	↓
1. Steuern und ähnliche Abgaben	40.526.163,17	35.040.479,20	-5.485.683,97	85.784.486,02	99.914.000,00	99.363.800,00	-550.200,00	↓
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.077.526,80	17.445.060,21	4.367.533,41	39.555.129,85	51.954.200,00	49.333.387,00	-2.620.813,00	↓
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.597.985,21	1.353.685,97	-244.299,24	3.774.894,24	3.779.500,00	3.792.610,00	13.110,00	↑
4. sonstige Transfererträge	756.310,15	874.277,70	117.967,55	3.018.825,34	2.385.500,00	2.426.400,00	40.900,00	↑
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.727.363,42	1.321.818,29	-405.545,13	4.057.507,53	4.076.800,00	3.683.600,00	-393.200,00	↓
6. privatrechtliche Entgelte	843.885,77	497.772,58	-346.113,19	1.650.008,88	1.251.000,00	1.303.134,03	52.134,03	↑
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.408.849,42	14.470.262,61	-1.938.586,81	45.054.425,29	46.469.200,00	46.416.571,82	-52.628,18	↓
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	369.358,45	853.747,55	484.389,10	2.936.500,18	9.188.900,00	9.269.100,00	80.200,00	↑
9. aktivierte Eigenleistungen					15.000,00	10.000,00	-5.000,00	↓
11. sonstige ordentliche Erträge	1.437.709,85	1.167.475,12	-270.234,73	7.042.248,87	13.393.300,00	13.406.333,09	13.033,09	↑

Für die **ordentlichen Erträge** wird insgesamt in 2023 eine Veränderung der **Erträge** in Höhe von -3.422.464,06 € gegenüber der Haushaltsplanung erwartet. Dies entspricht einer Abweichung von rd. -1,47 %.

Die wesentlichen Veränderungen auf der Ertragsseite sind an folgenden Positionen festzumachen:

	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
1. Steuern und ähnliche Abgaben	99.914.000	99.363.800	-550.200	↓
3011000 : Grundsteuer A	132.000	137.000	5.000	↑
3012000 : Grundsteuer B	11.700.000	11.600.000	-100.000	↓
3013000 : Gewerbesteuer	55.000.000	54.750.000	-250.000	↓

	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
3021000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	19.500.000	21.000.000	1.500.000	↑
3022000 : Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.500.000	9.400.000	-1.100.000	↓
3031000 : Vergnügungssteuer	1.700.000	1.600.000	-100.000	↓
3032000 : Hundesteuer	360.000	358.000	-2.000	↓
3052000 : Leist. Land. Umsetz 4. Gesetz moderne DL Arbeitsm.	1.022.000	518.800	-503.200	↓
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.954.200	49.333.387	-2.620.813	↓
3111000 : Schlüsselzuweisungen vom Land	29.738.000	30.197.288	459.288	↑
3131000 : Sonst. allg. Zuweisungen vom Land	2.835.000	2.834.784	-216	↓
3140100 : Zuweisungen vom Bund	558.500	724.500	166.000	↑
3140300 : Zuweisungen vom Bund für Personalkosten	407.100	424.100	17.000	↑
3141000 : Zuweisungen vom Land	173.000	173.000		→
3141100 : Zuweisungen vom Land - allgemein -	3.477.900	3.813.615	335.715	↑
3141200 : Zuweisungen vom Land f. Systembetr. in den Schulen	162.000	162.000		→
3141300 : Zuweisungen vom Land für Personalkosten	708.500	388.700	-319.800	↓
3142000 : Zuweisungen von Gemeinden		15.800	15.800	↑
3144000 : Zuweisungen vom sonst. öffentlichen Bereich	164.700	114.000	-50.700	↓
3144100 : Zuweisungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	8.500	8.500		→
3144101 : Zuweis. v. gesetzl. Sozialvers. für Personalkosten	40.000	100.100	60.100	↑
3145000 : Zuschüsse von verbund. U, Sonderverm. u. Beteilig.	5.000	5.000		→
3148000 : Zuschüsse von übrigen Bereichen	126.000	122.000	-4.000	↓
3191000 : Leistungsbet. Bund Grundsich. f. Arbeitssuchende	13.550.000	10.250.000	-3.300.000	↓
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.076.800	3.683.600	-393.200	↓
3311000 : Verwaltungsgebühren	2.626.900	2.219.400	-407.500	↓
3321200 : Parkgebühren	480.000	480.000		→
3321400 : BgA 0% USt Benutzungsgeb. KiTa Schwabenstraße	150.000	160.000	10.000	↑
3321500 : BgA 0% USt Benutzungsgeb. KiTa Barenburg	150.000	170.000	20.000	↑
3321600 : BgA 0% USt Benutzungsgeb. Hort Cirkensaschule	20.000	35.000	15.000	↑
3321900 : So. Benutzungsgebühren	504.300	519.600	15.300	↑

	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
3321910 : BgA 0% USt So. Benutzungsgebühren	145.600	99.600	-46.000	↓

Die **Steuern und ähnliche Abgaben** werden laut Prognose um mehr als -550.200 € verändert. Die Gewerbesteuer läuft laut aktueller Prognose fast nach Plan. Geringfügige Abweichungen gibt es hingegen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sowie bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, die sich in Summe jedoch ausgleichen. Zudem gibt es eine weitere Abweichung im Jobcenter, die auf die Kürzung eines Landeszuschusses zurückzuführen ist.

Für die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** werden Erträge i. H. v. rund 49.333.387 € erwartet. Dies entspricht einer Abweichung von -2.620.813 €. Grund sind weniger Fallzahlen im Bereich Asyl und im SGB II. In der Folge ist hier mit deutlich geringen Zuwendungen vom Bund zu rechnen als in der ursprünglichen Planung vorgesehen.

Die **öffentlich-rechtlichen Entgelte** werden zum Jahresende voraussichtlich um -393.200 € verändert. Grund dafür ist eine verringerte Einnahme von Verwaltungsgebühren im FD Bauaufsicht.

Neben den vorgenannten Veränderungen ergeben sich darüber hinaus noch geringfügige Abweichungen bei den anderen Positionen der Ergebnisrechnung. Die übrigen Positionen sind in Bezug auf die Gesamtentwicklung jedoch zu vernachlässigen.

	Vorläufiges Ergebnis 2022	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023
Gewerbesteuerquote (Gewerbesteuererträge/ordentliche Erträge)*100	21,16	23,66	23,91
Steuerquote (Steuererträge/ordentliche Erträge)*100	44,48	42,99	43,39

Übersicht Aufwendungen

	Ergebnis 01.01-31.05. 2022	Ergebnis 01.01-31.05. eingefroren 2023	Abweichung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	78.647.211,44	80.719.179,03	2.071.967,59	199.173.848,36	229.155.573,26	227.019.614,57	-2.135.958,69	↑
13. Aufwendungen für aktives Personal	20.665.846,89	20.841.715,09	175.868,20	57.078.400,29	59.186.000,00	60.876.990,45	1.690.990,45	↓
14. Aufwendungen für Versorgung	17.023,30	11.186,43	-5.836,87	38.947,43	55.000,00	45.000,00	-10.000,00	↑
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.881.252,90	10.522.597,32	641.344,42	24.676.779,66	29.566.573,26	29.227.809,99	-338.763,27	↑
16. Abschreibungen	3.627.213,35	3.297.934,70	-329.278,65	9.338.936,86	9.913.200,00	10.522.500,00	609.300,00	↓
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	245.471,20	811.862,62	566.391,42	1.658.130,71	4.330.000,00	2.607.100,93	-1.722.899,07	↑
18. Transferaufwendungen	31.837.932,43	34.530.318,83	2.692.386,40	80.810.560,14	93.735.800,00	94.572.700,00	836.900,00	↓
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.372.471,37	10.703.564,04	-1.668.907,33	25.572.093,27	32.369.000,00	29.167.513,20	-3.201.486,80	↑

Im Bereich der **ordentlichen Aufwendungen** zeigt die Prognose, dass sich die Aufwendungen voraussichtlich um -2.135.958,69 € verändern. Dies entspricht einer Abweichung von (-0,93 %).

Die wesentlichen Abweichungen auf der Aufwandsseite für das Haushaltsjahr 2023 sind an folgenden Positionen festzumachen:

	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
13. Aufwendungen für aktives Personal	59.186.000	60.876.990	1.690.990	↓
4011000 : Beamte	9.797.200	9.728.575	-68.625	↑
4012100 : Personalaufw. Arbeitnehmer -laufend-	32.351.900	33.347.815	995.915	↓
4012200 : Personalaufw. Arbeitnehmer -projektbezogen-		785.100	785.100	↓
4019000 : Sonstige Beschäftigte		7.000	7.000	↓
4021000 : Beamte	4.093.300	4.103.700	10.400	↓
4022100 : Versorgungskasse Arbeitnehmer -laufend-	2.704.900	2.290.900	-414.000	↑
4022200 : Versorgungskasse Arbeitnehmer -projektbezogen-		47.500	47.500	↓
4032100 : Sozialvers. Arbeitnehmer -laufend-	6.764.600	6.876.100	111.500	↓
4032200 : Sozialvers. Arbeitnehmer -projektbezogen-		168.800	168.800	↓
4041000 : Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und	935.200	935.200		→

	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
4051000 : Zuführungen Pensionsrückstellg. für Beamte und	1.915.000	1.950.800	35.800	↓
4061000 : Zuführung Beihilferückstellungen für Beamte und Ar	419.500	421.200	1.700	↓
4073000 : Aufwand für Altersteilzeit	204.400	214.300	9.900	↓
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.330.000	2.607.101	-1.722.899	↑
4510100 : Zinsaufwendungen an den Bund		800	800	↓
4511000 : Zinsaufwendungen an das Land		2.800	2.800	↓
4515000 : Zinsaufwendungen an verb. Untern., SV u. Beteilig.	350.000	650.000	300.000	↓
4517000 : Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.780.000	1.750.000	-2.030.000	↑
4521000 : Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	50.000		-50.000	↑
4591000 : Kreditbeschaffungskosten		1.000	1.000	↓
4592000 : Verzinsung von Steuererstattungen	150.000	150.000		→
4599000 : Sonstige Finanzaufwendungen		52.500	52.500	↓
18. Transferaufwendungen	93.735.800	94.572.700	836.900	↓
4311000 : Zuweisungen an das Land	19.000	26.000	7.000	↓
4313000 : Zuweisungen an Zweckverbände	152.500	152.500		→
4315000 : Zuschüsse an verbund.U.,Sonderverm.u.Beteilig	13.463.200	13.693.200	230.000	↓
4317000 : Zuschüsse an private Unternehmen	222.700	148.700	-74.000	↑
4318000 : Zuschüsse an übrige Bereiche	3.000		-3.000	↑
4318100 : Zuschüsse an übrige Bereiche -allgemein-	14.057.200	13.736.400	-320.800	↑
4318300 : Zuschüsse an übrige Bereiche -Förderung d. Sports-	244.200	186.500	-57.700	↑
4331110 : Leist.Sozialhilfe natürl.Pers.außerh.Einricht. öT	320.000	320.000		↓
4331120 : Leist.Sozialhilfe natürl.Pers.außerh.Einricht -üöT	14.250.000	13.150.000	-1.100.000	↑
4331200 : Leist.Jugendhilfe an natürl.Pers.außerh. Einricht.	4.727.800	4.824.000	96.200	↓
4332110 : Leist.Sozialhilfe an natürl.Pers.in Einricht öT	270.300	270.300		→
4332120 : Leist.Sozialhilfe an natürl.Pers.in Einricht -üöT	3.800.000	4.900.000	1.100.000	↓
4332200 : Leist.Jugendhilfe an natürl.Pers. in Einricht	10.005.000	11.001.000	996.000	↓
4339100 : So. soziale Leistungen öT	8.535.500	8.520.500	-15.000	↑
4339200 : So. soziale Leistungen-üöT	18.050.000	18.050.000		→

	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
4341000 : Gewerbesteuerumlage	4.560.000	4.560.000		→
4371000 : Umlagen an das Land	245.000	222.200	-22.800	↑
4391000 : Sonstige Transferaufwendungen	810.400	811.400	1.000	↓
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.369.000	29.167.513	-3.201.487	↑
4411100 : Aufwendungen für Personaleinstellungen	72.900	127.538	54.638	↓
4411200 : Personalnebenaufwendungen	2.000		-2.000	↑
4411300 : Aufwendungen Personalrat Gesundheitsvorsorge	3.000	3.000		→
4421100 : Aufw. für Ehrenamtliche u. Mandatsträger	473.400	491.900	18.500	↓
4421200 : Verdienstausfall für Ehrenamtliche	12.300	24.800	12.500	↓
4421300 : Fraktionspauschalen	38.000	38.000		→
4421400 : Miet- und Nebenkosten für Fraktionen	6.000	6.000		→
4429100 : Aufwendungen für Schülerbeförderung	1.300.000	1.400.000	100.000	↓
4429200 : Mitgliedsbeiträge	254.000	274.241	20.241	↓
4429300 : Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	100	100		→
4429800 : So. Aufw. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	17.400	17.600	200	↓
4431010 : Büromaterial (Schreib- u. Zeichenmaterial usw)	100.800	92.128	-8.672	↑
4431020 : Aufw. für öffentl.-rechtl. Dokumentenmaterial	374.300	401.800	27.500	↓
4431021 : BgA 19% USt Aufw.f. öff.-rechtl. Dokumentenmaterial	300		-300	↑
4431030 : ADV-Bedarf	50.900	28.000	-22.900	↑
4431040 : Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur	106.700	109.900	3.200	↓
4431050 : Porto, Versand	198.500	187.740	-10.760	↑
4431060 : Telekommunikationsgebühren	232.700	232.100	-600	↑
4431070 : Kontoführungsgebühren	10.000	9.885	-115	↑
4431075 : Bankrückbuchungsgebühren	3.000	1.800	-1.200	↑
4431080 : Öffentliche Bekanntmachungen	76.200	72.900	-3.300	↑
4431090 : Gerichts-, Anwalts- u. Notarkosten	41.000	42.808	1.808	↓
4431100 : Aufw. für Gutachten u. sonst. Beratungsleistungen	794.300	791.200	-3.100	↑
4431101 : BgA 19% USt Aufw. für Gutachten u. so. Beratungsl.	10.000	10.000		→

	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
4431110 : Reisekosten (Fahrtkosten, Tagegelder)	83.200	78.600	-4.600	↑
4431120 : Kataster- Vermessungsgebühren	5.500	5.500		→
4431130 : Abdeckung von Kassenverlusten	200	100	-100	↑
4431140 : Sonstige Geschäftsaufwendungen	145.800	156.500	10.700	↓
4431150 : Auffüllung Handvorschüsse/Geldnahmestellen	10.000	8.200	-1.800	↑
4441100 : Versicherungsbeiträge	1.155.900	1.242.300	86.400	↓
4441200 : Umlage KSA	203.300	211.200	7.900	↓
4441300 : Aufwendungen für Schadenfälle	5.000	27.306	22.306	↓
4441900 : Sonstige Steuern	15.000		-15.000	↑
4450100 : Erstattungen an den Bund	48.000	48.000		→
4451000 : Erstattungen an das Land	1.000		-1.000	↑
4452000 : Erstattungen an Gemeinden u.Gemeindeverbände	1.489.300	1.857.300	368.000	↓
4453000 : Erstattungen an Zweckverbände	1.500	2.500	1.000	↓
4454001 : Erstattungen von Verwaltungskost. an Krankenkassen	26.700	20.000	-6.700	↑
4454002 : Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	1.150.000	1.350.000	200.000	↓
4455000 : Erstattungen an verb. Untern., SV u. Beteiligungen		3.600	3.600	↓
4457000 : Erstattungen an private Unternehmen	1.515.000	1.405.000	-110.000	↑
4458000 : Erstattungen an übrige Bereiche	1.285.700	1.387.567	101.867	↓
4461000 : Leistungsbeteiligung Umsetzung Grundsicherung Arbe	21.050.000	17.000.000	-4.050.000	↑
4482000 : Säumniszuschläge	100	400	300	↓

Bei den **Aufwendungen für aktives Personal** ergibt sich, im Zuge der Tarifsteigerungen für die Arbeitnehmer*innen, eine Aufwandveränderung i.H.v. 1.690.990 €.

Aufwand i. H. v. 2.607.101 € (Abweichung von -1.722.899 €) wird bei den **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** prognostiziert. Dieser ist im Wesentlichen im Budget der Allgemeinen Finanzwirtschaft zu verorten.

Die **Transferaufwendungen** werden sich voraussichtlich um 836.900 € im Vergleich zum Plan 2023 verändern. Grund hierfür ist u.a. die Tarifsteigerung in den Pflegesätzen im Budget des Sozialen Dienstes.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** weisen eine Abweichung von -3.201.486,80 € zum Planwert aus. Der Minderaufwand fällt vor allen Dingen beim Jobcenter bzgl. der sinkenden Fallzahlen im Bereich Asyl und SGB II an. Korrespondierend dazu ist die o.g. Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu betrachten.

Neben den vorgenannten Veränderungen ergeben sich darüber hinaus noch geringfügige Abweichungen bei den anderen Positionen der Ergebnisrechnung. Die übrigen Positionen sind in Bezug auf die Gesamtentwicklung der Aufwendungen jedoch zu vernachlässigen.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis 01.01-31.05. 2022	Ergebnis 01.01-31.05. eingefroren 2023	Abweichung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
24. außerordentliches Ergebnis	1.164.886,62	1.184.662,01	19.775,39	2.320.479,20	850.000,00	1.414.630,10	564.630,10	↑
22. außerordentliche Erträge	1.402.765,07	1.184.750,37	-218.014,70	2.591.180,52	850.000,00	1.424.600,00	574.600,00	↑
23. außerordentliche Aufwendungen	237.878,45	88,36	-237.790,09	270.701,32		9.969,90	9.969,90	↓

Das **außerordentliche Ergebnis** schließt in der Prognose derzeit mit einem Ergebnis in Höhe von 1.414.630,10 € ab. Geplant wurde ein Ergebnis von 850.000,00 €. Die prognostizierte Erwartungshaltung resultiert zum Einen aus höheren Erträgen aus Grundstücksverkäufen als auch aus abgeschriebenen und dennoch realisierten Altforderungen. Beide Vorgänge sind vorab nur schwer zu planen.

Jahresergebnis

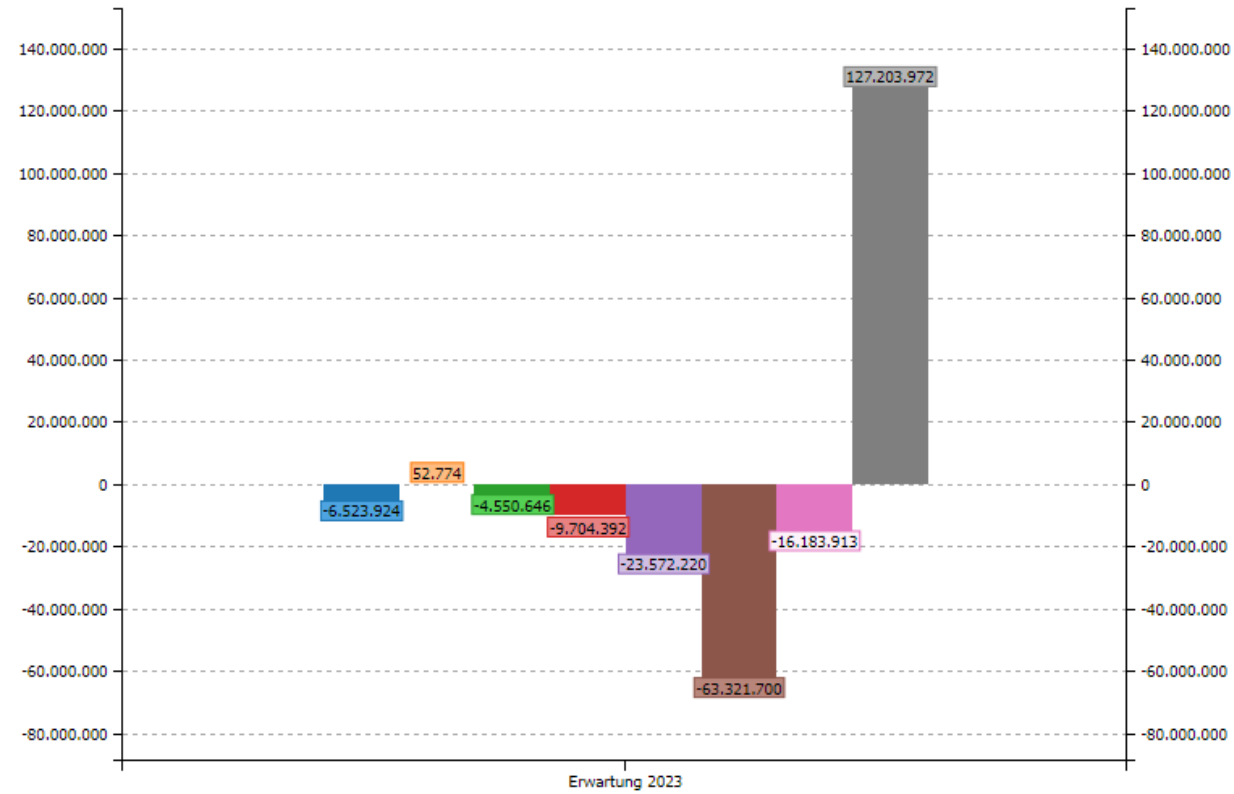
Aus diesen vorgenannten Daten ergibt sich in der Prognose ein erwartetes Jahresergebnis in Höhe von 3.399.951,47 €, während in der Haushaltsplanung von einem Ergebnis von 4.121.826,74 € ausgegangen wurde. Dies bedeutet eine Abweichung von -721.875,27 €. Die weiteren Risiken für das Haushaltsjahr 2023 sind noch nicht abschließend absehbar.

Das zu erwartende Jahresergebnis von 3.399.951,47 € wird zur Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren herangezogen.

Die Entwicklung des Jahresergebnisses verteilt sich wie folgt auf die einzelnen städtischen Bereiche:

	Ergebnis 01.01-31.05. 2022	Ergebnis 01.01-31.05. eingefroren 2023	Abweichung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
Stadt gesamt	-737.173	-6.509.926	-5.772.754	-3.979.343	4.121.827	3.399.951	-721.875	↓
100 Stabsstellen	-2.023.706	-1.917.916	105.791	-5.106.070	-6.426.300	-6.523.924	-97.624	↓
200 Fachbereich Interne Dienste	-183.750	-2.728.830	-2.545.080	135.917		52.774	52.774	↑
300 Fachbereich Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz	-432.317	-1.283.970	-851.653	-3.334.858	-4.108.600	-4.550.646	-442.046	↓
400 Fachbereich Öffentliche Sicherheit, Bürgerservice	-3.549.052	-2.995.011	554.042	-8.889.577	-9.824.973	-9.704.392	120.582	↑
500 Fachbereich Gesundheit und Soziales	-10.402.403	-11.365.897	-963.494	-14.193.028	-23.377.600	-23.572.220	-194.620	↓
600 Fachbereich Jugend, Schule und Sport	-22.358.912	-23.525.998	-1.167.086	-51.561.649	-62.446.500	-63.321.700	-875.200	↓
800 Betriebe	-5.538.520	-6.135.428	-596.908	-15.659.693	-16.085.600	-16.183.913	-98.313	↓
Allgemeine Finanzwirtschaft	43.751.487	43.443.123	-308.365	94.629.616	126.391.400	127.203.972	812.572	↑

Jahresergebnis nach Fachbereichen



- Stabsstellen
- Fachbereich Interne Dienste
- Fachbereich Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz
- Fachbereich Öffentliche Sicherheit, Bürgerservice
- Fachbereich Gesundheit und Soziales
- Fachbereich Jugend, Schule und Sport
- Betriebe
- Allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht Finanzhaushalt

	Ergebnis 01.01-31.05. 2022	Ergebnis 01.01-31.05. eingefroren 2023	Abweichung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Planung inkl. HHR 2023	Erwartung 2023	Abweichung Plan./Erw.	Tendenz
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.686.128,80	71.817.182,73	-4.868.946,07	184.508.858,74	218.392.900,00	214.962.325,94	-3.430.574,06	→
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.332.434,73	78.194.175,13	3.861.740,40	188.787.047,28	216.703.473,26	213.936.454,13	-2.767.019,13	→
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.353.694,07	-6.376.992,40	-8.730.686,47	-4.278.188,54	1.689.426,74	1.025.871,81	-663.554,93	↓
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit [Alle investive Einzahlungen]	4.688.542,79	4.445.800,84	-242.741,95	12.177.630,03	18.420.500,00	16.887.300,00	-1.533.200,00	↓
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit [Alle investive Auszahlungen]	4.588.567,51	7.137.317,37	2.548.749,86	48.270.482,81	45.732.501,39	41.134.307,18	-4.598.194,21	→
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	99.975,28	-2.691.516,53	-2.791.491,81	-36.092.852,78	-27.312.001,39	-24.247.007,18	3.064.994,21	↑
34. Einzahlungen, Aufnahme v. Krediten u. innere Darlehen für Investitionstätigkeit	20.000.000,00	16.000.000,00	-4.000.000,00	71.615.875,13	32.779.600,00	38.900.000,00	6.120.400,00	↓
35. Auszahlungen, Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	16.729.097,96	12.373.309,41	-4.355.788,55	40.906.838,09	8.600.000,00	18.600.000,00	10.000.000,00	→
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	3.270.902,04	3.626.690,59	355.788,55	30.709.037,04	24.179.600,00	20.300.000,00	-3.879.600,00	↓

Erläuterung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Die Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen aus folgenden Gründen:

- Zahlungswirksamkeit der Abweichungen aus dem Ergebnishaushalt
- Investitionsmaßnahmen wurden noch nicht final abgerechnet bzw. befinden sich aufgrund von Verzögerungen noch in der Planungsphase
- Korrespondierend dazu, können Zuschüsse für noch nicht abgeschlossene Projekte ebenfalls noch nicht generiert werden

Schuldenstand

	Stand 31.12.2022	Erwartung 31.12.2023
Kernhaushalt (investiv)	69.466.016,16	79.354.249,00
Kernhaushalt (liquide)	0,00	0,00
Konzernfinanzierung (investiv)	95.048.396,07	105.016.578,00
Konzernfinanzierung (liquide)	0,00	10.000.000,00
Gesamt	164.514.412,23	194.370.827,00

Portfoliokennzahlen

	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.05.2023
Darlehen mit Festzins	138.414.000	167.610.000
Darlehen mit variabler Verzinsung	26.100.000	25.800.000
<i>davon per Derivat gesichert</i>	<i>19.720.000</i>	<i>19.520.000</i>
Festzinsquote	84,13%	86,66%
Variable Quote	15,86%	13,34%
<i>per Derivat abgesichert</i>	<i>11,99%</i>	<i>10,04%</i>
Durchschnittlicher Zinssatz	1,52%	1,69%
Laufzeitenstreuung:		
Weniger als 12 Monate	19,10%	18,80%
Größer als 12 Monate	80,90%	81,20%