

Anlage 1

Begründung

Ergebnishaushalt 2018 in TEUR

	Plan-	Rechnungsergebnis per 30.09.2018 ordentl. + außerordentl.	Erfül- lung in %	durchschn. Erfüllung per 09/2018 in %
Erträge	224.746,0	159.399,6 + 614,9 = 160.014,5	71,2	75,0
Aufwendungen	230.913,2	154.232,7 + 223,3 = 154.456,0	66,9	75,0
Jahresergebnis	./i. 6.167,2	5.558,5		

Sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen ist eine Untererfüllung zu verzeichnen.

Eine Ursache für die Untererfüllung der Erträge liegt an den Zahlungsterminen der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer(1c). Hier ist planmäßig am 01.08.2018 erst die zweite von 4 Raten gezahlt worden. Die Zahlung der dritten und vierten Rate erfolgt im November und Dezember.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer(1b) verläuft positiv. Hier sind bis Ende September bereits 93,3 v.H. vom geplanten Aufkommen angeordnet. Dieses wird voraussichtlich bis zum Jahresende überschritten.

Auch die Erfüllung der Aufwendungen liegt hinter der durchschnittlichen Erfüllung zurück. Das ist bei allen Aufwandsarten der Fall.

Hauptgrund sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen(12) und hier vor allem die Unterhaltungsmaßnahmen an Grundstücken, baulichen Anlagen sowie Straßen und Brücken.

Für einige Sanierungsmaßnahmen sind bisher keine bzw. nur geringe Aufwendungen entstanden. Das sind z.B.

- Bauliche Unterhaltung August-Bebel-Platz 16
- Unterhaltung Verwaltungs- und Sozialgebäude Tierpark
- Mängelbeseitigung Dach Anhalt-Arena
- Beseitigung Mängel Wasserrutsche und Auslaufbecken Erlebnisbad Roßlau
- Unterhaltung Straßen
- Unterhaltung Streetzer Brücke
- Dachsanierung TGZ

Ein weiterer Grund sind die Personalaufwendungen (10), welche derzeit noch unter der durchschnittlichen Erfüllung per 09/2018 liegen. Allerdings ist hier zu beachten, dass die Zahlungen des Weihnachtsgeldes und des LOB noch ausstehen.

Außerdem ist die Entwicklung der Bewirtschaftungskosten noch unterdurchschnittlich. Hier wirken sich vor allem die Zahlungstermine für das Niederschlagswasser aus.

Das Ergebnis zum 30.09.2018 ist positiv.

Finanzhaushalt 2018 in TEUR

	Plan-	Rechnungs- ergebnis per 30.09.2018	Erfüllung in %	durchschnitt- liche Erfüllung per 09/2018
Einzahlungen	209.808,9	144.932,7	69,1	75,0
Auszahlungen	212.416,8	140.245,6	66,0	75,0
<i>Saldo Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 2.607,9</i>	<i>4.687,1</i>		
Einzahlungen Investitionstätigkeit	44.388,7	15.505,1	34,9	75,0
Auszahlungen Investitionstätigkeit	55.037,4	13.974,2	25,4	75,0
<i>Saldo Investitionstätigkeit</i>	<i>- 10.648,7</i>	<i>1.530,9</i>		
<i>Saldo Finanzierungstätigkeit Investitionskredite</i>	<i>5.875,6</i>	<i>-2.125,1</i>		
<i>Saldo weitere sonstige Ein- und Auszahlungen</i>	<i>0,0</i>	<i>-1.419,7</i>		
Bedarf an Finanzmitteln	- 7.381,0	2.673,2		

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen unter der durchschnittlichen Erfüllung für diesen Zeitraum, wobei die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen.

Wie bei den Aufwendungen sind auch die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (11) vor allem bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen unter der durchschnittlichen Erfüllung geblieben.

Sowohl die Einzahlungen als auch die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten haben noch immer ein geringes Niveau.

Näheres ist der Auswertung der Einzahlungen und Auszahlungen größerer Investitionen, welche angefügt ist, zu entnehmen. In dieser Übersicht sind auch die Begründungen für die Unterefüllungen enthalten.

Insgesamt ist die Finanzmittelentwicklung per September etwas negativer, da die Kassenkredite per 30.09.2018 um 2.000 TEUR höher sind, als per 31.08.2018.