

5. 2. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist mit 5.694.508,86 € deutlich positiver als geplant (989.100 €). Unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgungen in Höhe von 934.778,40 €, beträgt der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 4.759.730,46 €. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2018 beträgt 8.646.186,70 €. Die Finanzrechnung ist damit gemäß § 16 GemHVO-Doppik ausgeglichen.

Die laufenden Ein und Auszahlungen betragen:

Einzahlungen

Plan	Ist	Mehreinzahlungen
37.067.500 €	39.452.969,49 €	2.385.469,49 €

Auszahlungen

Plan	Ist	Minderauszahlungen
36.078.400 €	33.758.460,63 €	2.319.939,37 €

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen

Plan	Ist
989.100 €	5.694.508,86 €

Tilgung

Plan	Ist
953.200 €	934.778,40 €

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen einschließlich planmäßiger Tilgung: 4.759.730,46 €

Die Mehreinzahlungen resultieren insbesondere aus höheren Gewerbesteuereinzahlungen, höheren Einzahlungen aus der Konzessionsabgabe und dem Ausweis des Gemeindeanteils der Stadt an den Kita-Kosten der eigenen Einrichtungen (die gleichzeitig zu Mehrauszahlungen führen und daher im Saldo kostenneutral sind). Hinzu kommt eine außerordentliche Einzahlung in Höhe von 2.211,89 € des Bundesamtes für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen (Restzahlung für privatisierte Vermögenswerte der Stadt).

Die Minderauszahlungen resultieren insbesondere aus geringeren Personalauszahlungen, geringeren Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, hier insbesondere geringere Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen und geringeren Auszahlungen für Sachverständigen- und ähnlichen Kosten, wobei bei letzterem Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 218.801,94 € für städtebauliche Planungen gebildet wurden.

Die investiven Ein- und Auszahlungen haben sich wie folgt entwickelt:

Investive Einzahlungen

Plan	Ist
4.854.800 €	3.301.957,89 €
Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren: 336.849,91 €	
Ermächtigungsübertragungen in Folgejahre: 187.967,08 €	

Investive Auszahlungen

Plan	Ist
6.404.400 €	4.027.064,06 €
Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren: 5.387.795,78 €	
Ermächtigungsübertragungen in Folgejahre: 9.640.090,49 €	

Saldo

Plan	Ist
- 1.549.600 €	- 725.106,17 €

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen beträgt der Saldo: - 9.452.123,41 €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten beträgt - 934.778,40 € und resultiert aus den planmäßigen Tilgungen.

Der Saldo aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen beträgt: 23.599,23 €.