

Stadt Schmallingenberg



Stadt Schmallingenberg Hochsauerlandkreis



Haushaltsplan 2021

**Zwischenbericht zur Ausführung
des Haushaltsplanes 2021
(Stichtag: 30.06.2021)**

Inhaltsübersicht

	Seite
1. Vorbemerkungen / Erläuterungen zur Zwischenergebnisrechnung	3
2. Gesamtergebnisrechnung zum 30.06.2021 (Vergleich Planung/Ergebnis)	8
3. Gesamtergebnisrechnung zum 30.06.2021 mit Einzelkontennachweis	9
4. Gesamtfinanzrechnung zum 30.06.2021	15
5. Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung	16
6. Übersicht und Stand der Investitionsmaßnahmen	17
7. Bericht über den Umsetzungsstand der Förderprogramme	24
8. Re-Start-Kampagne der Stadt Schmallenberg	25
9. Ausblick	26

Vorbemerkungen

Wie auch schon im Vorjahr war das erste Halbjahr 2021 gesamtgesellschaftlich geprägt durch die Corona-Pandemie. Bei der Verabschiedung des Haushaltes 2021 im Dezember 2020 war noch nicht abzusehen, dass ein weiterer monatelanger Lock-Down bevorstehen würde, der zur Eindämmung der stark steigenden Corona-Fallzahlen Anfang des Jahres erforderlich war. Die fortschreitende Impfung führte ab dem Frühsommer des Jahres zu einer Entspannung und einer Lockerung der Corona-Beschränkungen. Inwieweit die derzeit wieder steigenden Fallzahlen erneute Maßnahmen erforderlich machen, ist derzeit noch nicht abzusehen.

Beschränkungen des öffentlichen Lebens aufgrund der Corona-Pandemie haben Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung und damit auch auf die gemeindlichen Steuereinnahmen. Trotz der langen Einschränkungen zeigt sich die Wirtschaft im laufenden Jahr robust. So rechnet das Ifo-Institut für Wirtschaftsforschung in diesem Jahr mit einem Konjunkturplus von 3,3 % gegenüber dem Vorjahr, für 2022 wird mit +4,3 % gerechnet¹. Hinzuweisen ist jedoch darauf, dass die Haushaltsplanung 2021 auf einer prognostizierten wirtschaftlichen Entwicklung von +4,4 % basierte, die die Bundesregierung noch im Herbst 2020 erwartete. Die Steuereinnahmen entwickeln sich dennoch in Teilen positiver als erwartet. Nähere Erläuterungen enthält der folgende Berichtsteil.

Mit der Aufstellung von unterschiedlichen Programmen und Fördermaßnahmen beabsichtigen die Bundes- und Landesregierung den Konjunktureinbruch zu dämpfen und die Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte zu begrenzen. Der Zwischenbericht geht in einem gesonderten Berichtsteil auch auf den Stand der Umsetzung der wichtigsten Förderprogramme ein.

A Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Der Ergebnisplan des Haushaltsplanes 2021 ist mit einem Überschuss von 20.000 € ausgeglichen. Eine Prognose zum Jahresergebnis ist zum jetzigen Zeitpunkt schwierig, dennoch kann aus heutiger Sicht davon ausgegangen werden, dass das Jahresergebnis positiv ausfallen wird. Wie im vergangenen Jahr kommt das Gesetz zur Isolation der pandemiebedingten Lasten (NKF-CIG) zur Anwendung, wonach die auf die Corona-Pandemie zurückzuführenden Mehraufwendungen oder Mindererträge aus der Ergebnisrechnung zu isolieren und in der Bilanz zu aktivieren sind. Bis zum 30.06. sind in der Buchhaltung Corona-bedingte Mehraufwendungen in Höhe von rd. 220.000 € erfasst worden. Hierin enthalten sind Verlusteinlagen bzw. erhöhte Betriebsführungsentgelte an die städtischen Tochtergesellschaften in Höhe von insgesamt 126.000 €. Die Zahlungen basieren auf dem Beschluss der Stadtvertretung, zur Deckung der aus den eingeschränkten Betriebsmöglichkeiten zu erwartenden Defizite eine zusätzliche Einlage an die Akademie GmbH in Höhe von bis zu 100.000 € und ein zusätzliches Betriebsführungsentgelt an die SauerlandBad GmbH in Höhe von bis zu 300.000 € zu gewähren. Zur Sicherung der Liquidität beider Gesellschaften wurden hierauf erste Abschlagszahlungen geleistet. Inwieweit im Laufe des Jahres weitere städtische finanzielle Unterstützungen erforderlich werden, wird auch davon abhängig sein, welche Beschränkungen für den Betrieb der Einrichtungen im weiteren Jahresverlauf gelten werden.

Entwicklung einzelner Positionen des Haushaltes

Auf den Seiten 5 ff. ist die Ergebnisrechnung zum 30.06.2021 aufgeführt. Diese berücksichtigt sowohl im Planungsansatz als auch in der Spalte „Ergebnis“ die Erträge und Aufwendun-

¹ Quelle: <https://www.ifo.de/prognosen/ifo-konjunkturprognose>

gen im Berichtszeitraum Januar – Juni 2021². In der Spalte „Prognose“ wird das jeweilige voraussichtliche Kontenergebnis zum 31.12.2021 ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um eine lineare Hochrechnung der Zwischenergebnisse. Für Positionen, bei denen beispielsweise aufgrund einer besonderen Buchungssystematik (z.B. Jahresabschlussbuchungen) eine lineare Hochrechnung nicht plausibel erschien, wurde eine manuelle Korrektur vorgenommen³. In der Prognose zum 31.12.2021 wird ein Überschuss von 520.000 € ausgewiesen. Dieser basiert jedoch allein auf der linearen Hochrechnung und kann daher nicht als voraussichtliches Jahresergebnis angenommen werden. Viele das Jahresergebnis beeinflussende Faktoren ergeben sich häufig erst in der zweiten Jahreshälfte bzw. im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

Die Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandspositionen des Haushaltes wird nachfolgend näher erläutert:

Ordentliche Erträge

Mit ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 32,6 Mio. € konnten zum 30.06. rd. 50 % des Planansatzes realisiert werden.

Die **Gewerbsteuererträge** waren im Haushalt 2021 mit 11,0 Mio. € veranschlagt. Bei der Position bestand im Rahmen der Planung große Unsicherheit, inwieweit der wirtschaftliche Einbruch 2020 bereits in der Gewerbesteuerentwicklung 2021 ankommen wird. Erfreulicherweise liegt der Ertrag derzeit bei 12,1 Mio. €⁴ und damit rd. 1,1 Mio. € oberhalb der Planung. Zu berücksichtigen ist, dass im verbuchten Ertrag 2021 einige Gewerbesteuerabrechnungen aus Vorjahren enthalten sind. Unsicher ist weiterhin, inwieweit sich die wirtschaftliche Entwicklung auf die städtischen Gewerbsteuererträge der Folgejahre auswirkt. Vorsichtig optimistisch lässt sich allerdings sagen, dass die heimische Wirtschaft trotz der massiven Betroffenheit einiger Branchen insgesamt gut durch die Krise zu kommen scheint.

Die Erträge aus den **Schlüssel- und Bedarfswzuweisungen** vom Land sind insgesamt mit 7,9 Mio. € geplant. Diese sind zum 30.06. zu 49 % des Planansatzes ertragsmäßig vereinnahmt. Die Haushaltsplanung basierte auf der Modellrechnung des Landes zum GFG 2021. In der Festsetzung hat es bei der Position Schlüsselzuweisungen gegenüber der Modellrechnung lediglich eine kleinere Korrektur gegeben. Die Schlüsselzuweisungen waren geplant mit Erträgen von 6,36 Mio. €, festgesetzt wurde ein Betrag von 6,24 Mio. €. Die Abweichung hängt mit der Einbeziehung der im letzten Jahr bewilligten Gewerbesteuerkompensationsleistung zusammen, die jeweils zur Hälfte in die Steuerkraftberechnung der Jahre 2021 und 2022 einfließt. Die Wirkung auf die Steuerkraft war bei Bekanntgabe der Modellrechnung noch nicht vollständig bekannt.

Für die **Gemeindeanteile Einkommens- und Umsatzsteuer** waren im Haushalt 13,7 Mio. € an Erträgen geplant. Der Erträge beider Steuerpositionen lagen zum 30.06. bei rd. 6,9 Mio. € und damit bei 50,4 % des Ansatzes. Die gegenüber der Herbst-Prognose geringere Entwicklung der Wirtschaftskraft hat damit anders als noch im Frühjahr befürchtet in den Steuererträgen bislang keine Spuren hinterlassen. Vorbehaltlich der weiteren konjunkturellen Entwicklung kann daher aus heutiger Sicht davon ausgegangen werden, dass die Erträge in der eingeplanten Höhe eingehen werden.

Aus der **Abrechnung der einheitsbedingten Lasten** für das Veranlagungsjahr 2019 sah der Haushaltsplan einen Ertrag in Höhe von 358.000 € vor. Dieser ist in der geplanten Höhe

² Berücksichtigt werden die in den Perioden 1-6 ergebniswirksam gewordenen Buchungen

³ Aufgrund der Vielzahl der Haushaltsstellen wurde die Korrektur auf größere Ertrags- und Aufwandspositionen beschränkt.

⁴ Stand 09.08.2021

eingegangen. Da die Finanzierungsbeteiligung der Kommunen am Fonds Dt. Einheit im Jahr 2019 endete, ist die nachgelagerte Abrechnung im Haushaltsjahr 2021 letztmalig erfolgt.

Die **sonstigen Steuereinnahmen** (Grundsteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer und Vergnügungssteuer) entwickeln sich weitestgehend planmäßig. Die hier vereinnahmten Beträge können dem Einzelkontennachweis entnommen werden.

Die **Erträge aus Sonderposten** sind zunächst zur Hälfte des jeweiligen Planansatzes eingebucht. Gleiches gilt für den Aufwand aus **Abschreibungen**. Die konkrete Berechnung dieser Beträge kann erst im Jahresabschluss vorgenommen werden und ist auch abhängig von der weiteren Umsetzung des Investitionsprogramms.

Die Haushaltsplanung ging von einer Isolierung Corona-bedingter Kosten bzw. Mindererträge in Höhe von 1,2 Mio. € aus. Dieser Betrag wurde gem. dem NKF-CIG im Ergebnisplan als **außerordentlicher Ertrag** erfasst. Da die konkrete Ermittlung der zu isolierenden Kosten erst im Zuge der Jahresabschlussarbeiten erfolgen kann, wurde zum Zwecke der Prognoseerstellung zunächst auf die Aufnahme eines außerordentlichen Ergebnisses verzichtet.

In der Position **Finanzerträge** wurden die Zinserträge aus den bestehenden Kapitalanlagen mit der Erwartung von 250.000 € in der Prognose angesetzt. Neben den im Portfolio vorhandenen verzinslichen Anleihen beinhaltet dieser Betrag auch eine Renditeerwartung des im vergangenen Jahr eingerichteten Spezialfonds. Der „Schmallenberg-Fonds“ entwickelte sich im ersten Halbjahr 2021 dem allgemeinen Trend an den Kapitalmärkten folgend ebenfalls positiv. Zum 30.06. lag der Kurs des Fonds bei 104,80 €. Dies entspricht einer Wertentwicklung seit Jahresbeginn von + 2,19 %. Aktuell⁵ steht der Kurs des Fonds bei 106,36 €.

Ordentliche Aufwendungen

Mit rd. 30,6 Mio. € sind bislang rd. 47 % der geplanten ordentlichen Aufwendungen verbucht worden.

Mit erwarteten rd. 15,2 Mio. € stellt der **Personalaufwand** rd. 23 % des ordentlichen Aufwandes des Haushaltes 2021 dar. Nach aktueller Hochrechnung und unter Berücksichtigung der erst im Dezember aufwandswirksam werdenden Weihnachtsgeldzahlung für tariflich Beschäftigte sowie der erst im Jahresabschluss zu buchenden Pensions- und Beihilferückstellungen wird der geplante Aufwand auskömmlich sein.

Das Ergebnis der **Versorgungsaufwendungen** ist letztlich abhängig von der Berechnung der Versorgungskasse zur Höhe der Pensions- und Beihilferückstellung und der sich hieraus ergebenden Zuführung bzw. Auflösung. Aufgrund von Änderungen, die im Jahresverlauf noch eintreten können, ist eine Abschätzung zur Entwicklung dieser Position zum jetzigen Zeitpunkt schwierig. Die Berechnung für das Jahr 2021 wird erfahrungsgemäß erst im Februar des Folgejahres vorliegen und dann im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten berücksichtigt werden.

Bei Verabschiedung des Haushaltes 2021 ist die Stadt von einem Aufwand für die **Kreisumlage** von 12,5 Mio. € ausgegangen. Da vom Kreistag eine Hebesatzsenkung von 0,7 %-Punkte auf 33,72 % beschlossen wurde, fällt der Aufwand aus der Kreisumlage mit 12,25 Mio. € rd. 250.000 € niedriger aus als geplant. Hinzuweisen ist darauf, dass im Rahmen des Beteiligungsverfahrens von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine höhere Hebesatzsenkung für möglich erachtet worden war.

⁵ Stand 09.08.2021

Zwischenbericht zum Haushaltsjahr 2021

Im Jahr 2020 profitierte der Haushalt des Hochsauerlandkreises zudem von einer vom Bund beschlossenen dauerhaften Erhöhung der Beteiligung an den Kosten der Unterkunft. In 2020 konnte der Kreis hierdurch rd. 6,5 Mio. € zusätzlich verbuchen. Der Kreistag hat beschlossen, diese Mittel etwa zur Hälfte im Wege eines Förderprogramms an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden auszukehren. Auf die Stadt Schmallenberg entfiel hier ein Betrag von 250.000 €, der als zusätzlicher Ertrag im Haushalt 2021 eingegangen ist.

In der Kinder- und Jugendhilfe ist aufgrund höherer Fallzahlen in der Heimunterbringung und Eingliederungshilfe nach heutigem Stand mit Mehraufwendungen in Höhe von 350.000 € gegenüber der Haushaltsplanung zu rechnen. Die Mehraufwendungen können jedoch voraussichtlich durch Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen an anderer Stelle des Jugendamtsbereiches gedeckt werden.

Der Aufwand für die **Schülerbeförderungskosten** war im Haushaltsplan mit insgesamt 1,12 Mio. € kalkuliert. Aufgrund der Schulschließungen in Folge der Corona-Pandemie werden sich im Bereich der Schülerspezialbeförderung Minderaufwendungen ergeben, die heute allerdings noch nicht konkret zu beziffern sind.

Die Aufwendungen aus dem Budget **Gebäudebewirtschaftung** entwickeln sich zum ersten Halbjahr planmäßig. Das Budget **Gebäudeunterhaltung** wurde im Haushalt 2021 mit Mitteln in Höhe von 800 T€ ausgestattet. Die Mittel des Budgets waren zum 30.6. zu rd. 50 % verausgabt bzw. in Aufträgen gebunden. Aufgrund weiterer anstehender Arbeiten in der 2. Jahreshälfte wird davon ausgegangen, dass die verfügbaren Budgetmittel zum Ende des Jahres vollständig eingesetzt werden.

Im Bereich des Tiefbauamtes sieht der Haushaltsplan neben der **Straßenunterhaltung** im Rahmen der sog. „kleinen Straßeninstandsetzung“ weitere Mittel in Höhe von 600.000 € vor, die für die Deckenunterhaltung bzw. Instandsetzung von innerörtlichen Straßen eingesetzt werden sollen. Ein Teil des zur Verfügung stehenden Betrages (200.000 €) wird über ein Corona-Sonderprogramme des Landes zu 85 % bezuschusst. Die vom technischen Ausschuss im Rahmen seiner Bereisung beschlossenen Maßnahmen wurden zwischenzeitlich ausgeschrieben und werden vornehmlich in der 2. Jahreshälfte umgesetzt. Die zur Verfügung stehenden Mittel werden voraussichtlich vollständig für die genannten Straßenunterhaltungszwecke verausgabt werden. Folgende Maßnahmen werden im Rahmen des Deckensanierungsprogrammes umgesetzt:

Straße / Straßenabschnitt	Auftragssumme / Kostenschätzung
Oberdreieweg/Dorenbeckweg, Schmallenberg	80.200 €
Schieferweg, Bad Fredeburg	92.400 €
Zum Rochus, Kirchrarbach	41.800 €
Pfarrer-Birker-Straße, Dorlar	33.200 €
Zum Hömberg, Oberhenneborn	37.900 €
Zur Burg, Kirchrarbach	21.100 €
Zur Lüttmecke/Birkenweg, Oberkirchen	51.700 €
Ohlenbach (Bereich Wohnhaus Nr. 12)	42.400 €
Ortsausgang Schanze	23.000 €
Sunthelle, Schmallenberg	54.000 €
Sögtrop-Mönekind/Mönekind-Einhaus	122.300 €
Gesamt	600.000 €

Das **Hochwasserereignis am 14./15. Juli 2021** hat auch bei den städtischen Infrastruktureinrichtungen zu Schäden geführt. Betroffen sind Gebäude, insbesondere aber auch Straßenbestandteile, Böschungen und Uferbefestigungen. Vorläufig ermittelt wurden Schäden in

Zwischenbericht zum Haushaltsjahr 2021

einer Größenordnung von 300.000 €. Eine Behebung der Schäden ist soweit möglich zeitnah beabsichtigt. Seitens der Verwaltung wurde vorgeschlagen, hierzu außerplanmäßige Haushaltsmittel von bis zu 300.000 € zur Verfügung zu stellen (vgl. Vorlage X/263). Vorbehaltlich der entsprechenden Genehmigung durch die Stadtvertretung werden die überplanmäßigen Mittel in der 2. Jahreshälfte aufwandswirksam werden.

Vergleich Planung/Ergebnis zum 30.06.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Ergebnis	Planerfüllung	Planung	Prognose	
		Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum %	2021 EUR	2021 EUR	2021 %
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.727.497,92	14.809.451,50	100,56%	29.455.000,00	30.980.468,68	105,18%
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.120.735,14	9.115.908,22	99,95%	18.241.500,00	18.195.854,32	→ 99,75%
3	+ Sonstige Transfererträge	196.999,92	154.014,63	78,18%	394.000,00	308.029,26	↘ 78,18%
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.581.003,74	5.585.245,01	100,08%	11.162.100,00	10.835.028,36	→ 97,07%
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.122.721,86	1.001.397,50	89,19%	2.245.500,00	2.115.729,80	→ 94,22%
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779.263,90	1.122.957,14	144,10%	1.558.600,00	1.880.805,42	↗ 120,67%
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	551.973,82	641.247,29	116,17%	1.104.000,00	1.198.653,20	→ 108,57%
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	199.997,94	180.747,34	90,37%	400.000,00	361.494,68	→ 90,37%
10	= Ordentliche Erträge	32.280.194,24	32.610.968,63	101,02%	64.560.700,00	65.876.063,72	102,04%
11	- Personalaufwendungen	7.619.969,04	6.534.317,85	85,75%	15.240.000,00	14.828.635,70	→ 97,30%
12	- Versorgungsaufwendungen	364.999,94	409.030,35	112,06%	730.000,00	715.000,00	→ 97,95%
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.464.898,54	8.277.431,88	87,45%	18.930.100,00	18.612.232,50	→ 98,32%
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.824.993,40	2.822.262,82	99,90%	5.650.000,00	5.635.525,64	→ 99,74%
15	- Transferaufwendungen	11.339.889,82	11.275.322,16	99,43%	22.679.900,00	23.121.572,72	→ 101,95%
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.380.671,00	1.295.351,61	93,82%	2.761.700,00	2.701.673,02	→ 97,83%
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.995.421,74	30.613.716,67	92,78%	65.991.700,00	65.614.639,58	99,43%
18	= Ordentliches Ergebnis	-715.227,50	1.997.251,96	-279,25%	-1.431.000,00	261.424,14	-18,27%
19	+ Finanzerträge	151.500,00	14.182,19	9,36%	303.000,00	303.781,60	→ 100,26%
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.993,98	21.029,24	80,90%	52.000,00	42.115,06	↘ 80,99%
21	= Finanzergebnis	125.506,02	-6.847,05	-5,46%	251.000,00	261.666,54	104,25%
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-589.721,48	1.990.404,91	-337,52%	-1.180.000,00	523.090,68	-44,33%
23	+ Außerordentliche Erträge	600.000,00	0,00	0,00%	1.200.000,00	0,00	0,00%
25	= Außerordentliches Ergebnis	600.000,00	0,00	0,00%	1.200.000,00	0,00	0,00%
26	= Jahresergebnis	10.278,52	1.990.404,91		20.000,00	523.090,68	
	<u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen</u>						

Vergleich Planung/Ergebnis zum 30.06. mit Einzelkonten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Ergebnis	Planerfüllung	Planung	Prognose	
		Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum %	2021 EUR	2021 EUR	2021 %
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.727.497,92	14.809.451,50	100,56%	29.455.000,00	30.980.468,68	105,18%
	• 40110 Grundsteuer A	64.998,00	63.837,16	98,21%	130.000,00	127.674,32	98,21%
	• 40120 Grundsteuer B	1.620.000,00	1.632.532,09	100,77%	3.240.000,00	3.265.064,18	100,77%
	• 40130 Gewerbesteuer	5.499.999,98	5.593.493,61	101,70%	11.000.000,00	12.000.000,00	109,09%
	• 40210 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.584.999,98	5.754.960,91	103,04%	11.170.000,00	11.200.000,00	100,27%
	• 40220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.254.999,98	1.192.122,91	94,99%	2.510.000,00	2.384.245,82	94,99%
	• 40310 Vergnügungssteuer	75.000,00	317,10	0,42%	150.000,00	100.000,00	66,67%
	• 40320 Hundesteuer	64.999,98	66.222,61	101,88%	130.000,00	132.445,22	101,88%
	• 40340 Zweitwohnungssteuer	105.000,00	100.445,54	95,66%	210.000,00	960.000,00	457,14%
	• 40510 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	457.500,00	405.519,57	88,64%	915.000,00	811.039,14	88,64%
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.120.735,14	9.115.908,22	99,95%	18.241.500,00	18.195.854,32	→ 99,75%
	+ • 41110 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.182.499,98	3.119.097,92	98,01%	6.365.000,00	6.238.195,84	→ 98,01%
	+ • 41210 Bedarfszuweisungen vom Land	814.999,98	816.264,25	100,16%	1.630.000,00	1.632.528,50	→ 100,16%
	+ • 41400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	31.392,00	194.626,57	619,99%	62.800,00	316.291,02	↑ 503,65%
	+ • 41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.327.995,84	3.161.370,12	94,99%	6.656.000,00	6.322.740,24	→ 94,99%
	+ • 41420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	2.499,98	0,00	0,00%	5.000,00	0,00	0,00%
	+ • 41470 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.998,00	2.800,06		4.000,00	42.600,12	↑
	+ • 41480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	15.600,00	77.924,00	499,51%	31.200,00	155.848,00	↑ 499,51%
	+ • 41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.564.749,38	1.564.500,00	99,98%	3.129.500,00	3.129.000,00	→ 99,98%
	+ • 41810 Allgemeine Umlagen vom Land	178.999,98	179.325,30	100,18%	358.000,00	358.650,60	→ 100,18%
3	+ Sonstige Transfererträge	196.999,92	154.014,63	78,18%	394.000,00	308.029,26	↓ 78,18%
	+ • 42110 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	99.999,98	15.041,94	15,04%	200.000,00	30.083,88	↓ 15,04%
	+ • 42111 Ersatz von sozialen Leistungen durch Unterhaltsverpflichtete	24.999,98	40.597,62	162,39%	50.000,00	81.195,24	↑ 162,39%
	+ • 42210 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	60.000,00	72.798,46	121,33%	120.000,00	145.596,92	↑ 121,33%
	+ • 42910 Andere sonstige Transfererträge	11.999,96	25.576,61	213,14%	24.000,00	51.153,22	↑ 213,14%
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.581.003,74	5.585.245,01	100,08%	11.162.100,00	10.835.028,36	→ 97,07%
	+ • 43010 Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.241,98	9.945,85	24,12%	82.500,00	80.000,00	→ 96,97%
	+ • 43020 Kostenbeitrag ökologische Ausgleichsmaßnahmen	7.500,00	54.573,92	727,65%	15.000,00	60.000,00	↑ 400,00%
	+ • 43110 Verwaltungsgebühren	254.577,98	339.398,55	133,32%	509.200,00	518.797,10	→ 101,88%
	+ • 43210 Benutzungsgebühren und ähnliche	4.498.541,88	4.845.763,26	107,72%	8.997.100,00	8.817.031,34	→ 98,00%

Vergleich Planung/Ergebnis zum 30.06. mit Einzelkonten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Ergebnis	Planerfüllung	Planung	Prognose	
		Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum %	2021 EUR	2021 EUR	2021 %
		1	2	3	4	5	6
	+ • 43610 Zweckgebundene Abgaben	294.996,00	66.963,47	22,70%	590.000,00	399.000,00	67,63%
	+ • 43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	268.495,96	268.599,96	100,04%	537.000,00	537.199,92	100,04%
	+ • 43720 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	51.499,96	0,00	0,00%	103.000,00	103.000,00	100,00%
	+ • 43810 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	164.149,98	0,00	0,00%	328.300,00	320.000,00	97,47%
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.122.721,86	1.001.397,50	89,19%	2.245.500,00	2.115.729,80	94,22%
	+ • 44110 Mieten und Pachten	288.491,92	422.072,13	146,30%	577.000,00	549.750,30	95,28%
	+ • 44120 Jagdpachten	32.945,96	43.798,86	132,94%	65.900,00	68.398,94	103,79%
	+ • 44210 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	371.347,98	472.907,48	127,35%	742.700,00	945.814,96	127,35%
	+ • 44610 Umsatzerlöse 7%	354.996,00	11.090,85	3,12%	710.000,00	400.000,00	56,34%
	+ • 44611 Umsatzerlöse 7 % - Teilerneuerung u. a. - Selbstzahler	0,00	159,71		0,00	319,42	
	+ • 44620 Umsatzerlöse 19%	69.996,00	46.403,19	66,29%	140.000,00	141.515,62	101,08%
	+ • 44630 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.944,00	4.965,28	100,43%	9.900,00	9.930,56	100,31%
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779.263,90	1.122.957,14	144,10%	1.558.600,00	1.880.805,42	120,67%
	+ • 44800 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund	18.399,98	935,82	5,09%	36.800,00	36.871,64	100,19%
	+ • 44810 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	243.243,98	377.607,53	155,24%	486.500,00	406.901,62	83,64%
	+ • 44820 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	369.997,96	582.760,48	157,50%	740.000,00	1.053.725,64	142,40%
	+ • 44830 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00		0,00	10.000,00	
	+ • 44840 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	13.395,35		0,00	26.790,70	
	+ • 44850 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	7.848,00	3.412,50	43,48%	15.700,00	16.825,00	107,17%
	+ • 44870 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	66.000,00	59.394,29	89,99%	132.000,00	118.788,58	89,99%
	+ • 44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	73.773,98	85.451,17	115,83%	147.600,00	210.902,24	142,89%
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	551.973,82	641.247,29	116,17%	1.104.000,00	1.198.653,20	108,57%
	+ • 45110 Strom-Konzessionsabgaben	330.000,00	336.000,00	101,82%	660.000,00	672.000,00	101,82%
	+ • 45111 Gas-Konzessionsabgaben	34.999,98	15.759,93	45,03%	70.000,00	65.000,00	92,86%
	+ • 45210 Erstattung von Steuern vom Einkommen und Ertrag für Vorjahre	0,00	4.169,50		0,00	4.169,50	
	+ • 45410 Gewinn aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	24.999,98	0,00	0,00%	50.000,00	50.000,00	100,00%

Vergleich Planung/Ergebnis zum 30.06. mit Einzelkonten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Planung	Ergebnis	Planerfüllung	Planung	Prognose	
			Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum %	2021 EUR	2021 EUR	2021 %
			1	2	3	4	5	6
	+ • 45610	Bußgelder	22.743,98	30.689,50	134,93%	45.500,00	61.379,00	↗ 134,90%
	+ • 45620	Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren	35.497,98	32.147,89	90,56%	71.000,00	64.295,78	→ 90,56%
	+ • 45650	Verzinsung der Gewerbesteuer	15.000,00	41.508,50	276,72%	30.000,00	30.000,00	→ 100,00%
	+ • 45660	Stundungszinsen	249,98	108,16	43,27%	500,00	216,32	↓ 43,26%
	+ • 45820	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen und Rücklagen	0,00	5.067,51	50.675.100,00%	0,00	0,00	↓ 0,00%
	+ • 45830	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	73.993,96	73.999,98	100,01%	148.000,00	147.999,96	→ 100,00%
	+ • 45910	Andere sonstige ordentliche Erträge	14.487,96	101.796,32	702,63%	29.000,00	103.592,64	↑ 357,22%
8	+ Aktivierter Eigenleistungen		199.997,94	180.747,34	90,37%	400.000,00	361.494,68	→ 90,37%
	+ • 47110	Aktivierter Eigenleistungen	199.997,94	180.747,34	90,37%	400.000,00	361.494,68	→ 90,37%
10	= Ordentliche Erträge		32.280.194,24	32.610.968,63	101,02%	64.560.700,00	65.876.063,72	102,04%
11	- Personalaufwendungen		7.619.969,04	6.534.317,85	85,75%	15.240.000,00	14.828.635,70	→ 97,30%
	- • 50110	Bezüge der Beamten	831.449,36	728.192,25	87,58%	1.662.900,00	1.556.384,50	→ 93,59%
	- • 50120	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	5.035.845,34	4.543.858,08	90,23%	10.071.700,00	9.887.716,16	→ 98,17%
	- • 50190	Vergütungen der sonstigen Beschäftigten	7.500,00	1.397,65	18,64%	15.000,00	2.795,30	↑ 18,64%
	- • 50220	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	405.991,12	349.982,70	86,20%	812.000,00	799.965,40	→ 98,52%
	- • 50320	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.014.187,26	892.569,39	88,01%	2.028.400,00	1.935.138,78	→ 95,40%
	- • 50410	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	29.995,98	18.317,78	61,07%	60.000,00	56.635,56	→ 94,39%
	- • 50510	Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte	294.999,98	0,00	0,00%	590.000,00	590.000,00	100,00%
12	- Versorgungsaufwendungen		364.999,94	409.030,35	112,06%	730.000,00	715.000,00	→ 97,95%
	- • 51210	Beiträge zur Versorgungskasse	274.999,98	338.310,35	123,02%	550.000,00	550.000,00	→ 100,00%
	- • 51410	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64.999,98	70.720,00	108,80%	130.000,00	115.000,00	↗ 88,46%
	- • 51510	Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	24.999,98	0,00	0,00%	50.000,00	50.000,00	100,00%
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.464.898,54	8.277.431,88	87,45%	18.930.100,00	18.612.232,50	→ 98,32%
	- • 52110	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	530.493,58	336.347,20	63,40%	1.061.000,00	1.022.694,40	→ 96,39%
	- • 52210	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	311.929,94	208.238,73	66,76%	623.900,00	883.920,96	↗ 141,68%
	- • 52211	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Unterkonto)	300.000,00	22.567,54	7,52%	600.000,00	600.000,00	→ 100,00%
	- • 52410	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.349.833,74	1.347.411,65	99,82%	2.699.700,00	2.694.823,30	→ 99,82%
	- • 52510	Unterhaltung von Fahrzeugen	106.743,94	111.559,42	104,51%	213.500,00	225.839,14	→ 105,78%

Vergleich Planung/Ergebnis zum 30.06. mit Einzelkonten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Ergebnis	Planerfüllung	Planung	Prognose	
		Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum %	2021 EUR	2021 EUR	2021 %
		1	2	3	4	5	6
	- • 52520 Ersatzbeschaffungen und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	220.801,88	212.728,74	96,34%	441.700,00	425.457,48	→ 96,32%
	- • 52610 Kostenerstattungen an das Land	16.495,98	60.773,69	368,42%	33.000,00	80.380,30	↓ 243,58%
	- • 52620 Kostenerstattungen an Gemeinden (GV)	151.497,96	144.903,00	95,65%	303.000,00	289.806,00	→ 95,65%
	- • 52630 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.760.000,00	2.748.250,05	99,57%	5.520.000,00	5.496.500,10	→ 99,57%
	- • 52680 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	27.498,00	19.865,46	72,24%	55.000,00	39.730,92	↗ 72,24%
	- • 52710 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	44.499,96	15.150,23	34,05%	89.000,00	90.000,00	→ 101,12%
	- • 52720 Schülerbeförderungskosten	561.499,98	474.763,69	84,55%	1.123.000,00	949.527,38	↗ 84,55%
	- • 52730 Lehr- und Lernmittel	43.986,00	31.273,24	71,10%	88.000,00	70.167,98	↗ 79,74%
	- • 52740 Lehraufwendungen Inklusion	12.999,96	1.596,60	12,28%	26.000,00	24.000,00	→ 92,31%
	- • 52810 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Waren 7%	49.998,00	32.310,37	64,62%	100.000,00	100.000,00	→ 100,00%
	- • 52820 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Waren 19%	75.000,00	81.205,61	108,27%	150.000,00	162.411,22	→ 108,27%
	- • 52910 Aufwendungen für sonstige Verwaltungsaufgaben, Sach- und Dienstleistungen	2.901.619,62	2.428.486,66	83,69%	5.803.300,00	5.456.973,32	→ 94,03%
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.824.993,40	2.822.262,82	99,90%	5.650.000,00	5.635.525,64	→ 99,74%
	- • 57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.814.499,40	2.814.500,02	100,00%	5.629.000,00	5.620.000,04	→ 99,84%
	- • 57310 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	10.494,00	7.762,80	73,97%	21.000,00	15.525,60	↗ 73,93%
15	- Transferaufwendungen	11.339.889,82	11.275.322,16	99,43%	22.679.900,00	23.121.572,72	→ 101,95%
	- • 53150 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	339.594,00	89.862,54	26,46%	679.200,00	750.653,48	↗ 110,52%
	- • 53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.286.803,90	2.416.973,31	105,69%	4.573.700,00	4.833.946,62	→ 105,69%
	- • 53181 Zuweisungen und Zuschüsse im Rahmen Dorferneuerung	7.500,00	5.843,87	77,92%	15.000,00	11.687,74	↗ 77,92%
	- • 53310 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	602.497,98	611.177,22	101,44%	1.205.000,00	1.222.354,44	→ 101,44%
	- • 53320 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	375.000,00	559.712,67	149,26%	750.000,00	1.119.425,34	↗ 149,26%
	- • 53330 Leistungen für Asylbewerber	375.000,00	347.416,32	92,64%	750.000,00	694.832,64	→ 92,64%
	- • 53390 Sonstige soziale Leistungen	305.995,98	272.959,12	89,20%	612.000,00	545.918,24	↗ 89,20%
	- • 53410 Gewerbesteuerumlage	480.000,00	535.263,95	111,51%	960.000,00	1.070.527,90	↗ 111,51%
	- • 53730 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	67.500,00	60.923,31	90,26%	135.000,00	121.846,62	→ 90,26%
	- • 53740 Kreisumlage allgemein	6.249.999,98	6.123.980,04	97,98%	12.500.000,00	12.247.960,08	→ 97,98%
	- • 53760 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	60.000,00	57.239,37	95,40%	120.000,00	114.478,74	→ 95,40%

Vergleich Planung/Ergebnis zum 30.06. mit Einzelkonten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Ergebnis	Planerfüllung	Planung	Prognose	
		Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum %	2021 EUR	2021 EUR	2021 %
		1	2	3	4	5	6
	- • 53910 Sonstige Transferaufwendungen	189.997,98	193.970,44	102,09%	380.000,00	387.940,88	→ 102,09%
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.380.671,00	1.295.351,61	93,82%	2.761.700,00	2.701.673,02	→ 97,83%
	- • 54110 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	72.235,94	45.052,71	62,37%	144.500,00	134.040,88	→ 92,76%
	- • 54210 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	244.499,94	228.603,83	93,50%	489.000,00	457.207,66	→ 93,50%
	- • 54220 Mieten und Pachten	91.023,90	131.358,37	144,31%	182.100,00	262.716,74	↘ 144,27%
	- • 54230 Leasing	32.395,98	35.028,69	108,13%	64.800,00	70.057,38	→ 108,11%
	- • 54240 Erbbauzinsen	9.295,98	14.092,42	151,60%	18.600,00	22.051,48	↘ 118,56%
	- • 54290 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	34.992,00	29.525,21	84,38%	70.000,00	59.050,42	↗ 84,36%
	- • 54320 Sonstige Geschäftsaufwendungen	240.821,80	250.622,25	104,07%	481.700,00	501.244,50	→ 104,06%
	- • 54410 Versicherungen	322.115,66	281.654,03	87,44%	644.300,00	563.308,06	↗ 87,43%
	- • 54420 Mitgliedsbeiträge etc.	34.825,92	27.137,74	77,92%	69.700,00	54.275,48	↗ 77,87%
	- • 54490 Wertkorrekturen zu Forderungen	9.996,00	-15.186,91	-151,93%	20.000,00	20.000,00	→ 100,00%
	- • 54610 Aufwendungen zu Rückstellungen und Rücklagen	9.996,00	0,00	0,00%	20.000,00	20.000,00	100,00%
	- • 54710 Betriebliche Steueraufwendungen	5.987,96	2.614,46	43,66%	12.000,00	8.022,80	↗ 66,86%
	- • 54820 Säumniszuschläge	246,00	134,02	54,48%	500,00	268,04	↗ 53,61%
	- • 54850 Aufwendungen der Rechnungsabgrenzung investiver Zuschüsse an Dritte	261.989,96	261.999,96	100,00%	524.000,00	523.999,92	→ 100,00%
	- • 54910 Verfügungsmittel	1.998,00	115,00	5,76%	4.000,00	230,00	↑ 5,75%
	- • 54960 Nicht abzugsfähige USt aus der internen LV	2.749,98	1.193,58	43,40%	5.500,00	2.387,16	↑ 43,40%
	- • 54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.499,98	1.406,25	25,57%	11.000,00	2.812,50	↑ 25,57%
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.995.421,74	30.613.716,67	92,78%	65.991.700,00	65.614.639,58	99,43%
18	= Ordentliches Ergebnis	-715.227,50	1.997.251,96	-279,25%	-1.431.000,00	261.424,14	-18,27%
19	+ Finanzerträge	151.500,00	14.182,19	9,36%	303.000,00	303.781,60	→ 100,26%
	+ • 46150 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	263,80		0,00	527,60	↑
	+ • 46170 Zinserträge von Kreditinstituten	150.000,00	10.877,27	7,25%	300.000,00	300.000,00	→ 100,00%
	+ • 46180 Zinserträge sonstiger inländischer Bereich	0,00	227,00		0,00	454,00	↑
	+ • 46510 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.500,00	2.814,12	187,61%	3.000,00	2.800,00	→ 93,33%
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.993,98	21.029,24	80,90%	52.000,00	42.115,06	↗ 80,99%
	- • 55110 Zinsaufwendungen an das Land	0,00	4.094,13		0,00	8.188,26	↓
	- • 55170 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.499,98	3.471,71	99,19%	7.000,00	7.000,00	→ 100,00%

Vergleich Planung/Ergebnis zum 30.06. mit Einzelkonten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Ergebnis	Planerfüllung	Planung	Prognose	
		Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum EUR	Berichtszeitraum %	2021 EUR	2021 EUR	2021 %
		1	2	3	4	5	6
	- • 55990 Sonstige Finanzaufwendungen	22.494,00	13.463,40	59,85%	45.000,00	26.926,80	59,84%
21	= Finanzergebnis	125.506,02	-6.847,05	-5,46%	251.000,00	261.666,54	104,25%
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-589.721,48	1.990.404,91	-337,52%	-1.180.000,00	523.090,68	-44,33%
23	+ Außerordentliche Erträge	600.000,00	0,00	0,00%	1.200.000,00	0,00	0,00%
	+ • 49110 Außerordentliche Erträge	600.000,00	0,00	0,00%	1.200.000,00	0,00	0,00%
25	= Außerordentliches Ergebnis	600.000,00	0,00	0,00%	1.200.000,00	0,00	0,00%
26	= Jahresergebnis	10.278,52	1.990.404,91		20.000,00	523.090,68	
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen						

**Finanzrechnung
Stand: 30.06.2021**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
		2020 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	32.274.796,64	29.455.000,00	0,00	11.629.671,41	-17.825.328,59	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.409.019,04	15.112.000,00	0,00	9.134.387,31	-5.977.612,69	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	437.073,73	394.000,00	0,00	265.217,71	-128.782,29	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.142.876,76	10.193.800,00	0,00	5.082.938,32	-5.110.861,68	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.912.396,22	2.245.500,00	0,00	885.905,89	-1.359.594,11	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.954.085,75	1.558.600,00	0,00	1.281.670,08	-276.929,92	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.588.311,50	906.000,00	0,00	481.459,37	-424.540,63	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	882.749,86	103.000,00	0,00	189.989,56	86.989,56	0,00
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.601.309,50	59.967.900,00	0,00	28.951.239,65	-31.016.660,35	0,00
10	- Personalauszahlungen	13.110.475,00	14.650.000,00	0,00	6.532.309,25	-8.117.690,75	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	606.601,19	745.000,00	0,00	347.763,43	-397.236,57	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.319.983,87	18.970.100,00	0,00	8.525.569,63	-10.444.530,37	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	102.095,03	52.000,00	0,00	20.811,54	-31.188,46	0,00
14	- Transferauszahlungen	22.405.412,49	22.679.900,00	0,00	11.542.300,05	-11.137.599,95	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.614.289,53	2.182.900,00	0,00	1.424.469,41	-758.430,59	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.158.857,11	59.279.900,00	0,00	28.393.223,31	-30.886.676,69	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.442.452,39	688.000,00	0,00	558.016,34	-129.983,66	0,00
18	+ Investitionszuwendungen	6.071.900,54	11.188.500,00	0,00	2.591.689,95	-8.596.810,05	0,00
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	1.189.735,82	155.000,00	0,00	415.468,94	260.468,94	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.	5.000.028,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.395.007,03	656.500,00	0,00	583.688,44	-72.811,56	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.656.672,27	12.000.000,00	0,00	3.590.847,33	-8.409.152,67	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.029.379,89	900.000,00	0,00	1.104.003,24	204.003,24	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.819.525,04	25.316.434,76	8.314.434,76	2.545.254,33	-22.771.180,43	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm	1.950.993,01	2.193.743,72	370.743,72	861.442,63	-1.332.301,09	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	20.004.215,45	0,00	0,00	5.000.068,81	5.000.068,81	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	687.322,90	1.457.947,69	297.947,69	441.502,25	-1.016.445,44	0,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	18.721,08	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.510.157,37	29.968.126,17	8.983.126,17	9.952.271,26	-20.015.854,91	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.853.485,10	-17.968.126,17	-8.983.126,17	-6.361.423,93	11.606.702,24	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 8.411.032,71	-17.280.126,17	-8.983.126,17	-5.803.407,59	11.476.718,58	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	879.722,26	30.000,00	0,00	14.981,13	-15.018,87	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	247.850,00	200.000,00	0,00	84.200,00	-115.800,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	631.872,26	-170.000,00	0,00	-69.218,87	100.781,13	0,00
38	= Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln	- 7.779.160,45	-17.450.126,17	-8.983.126,17	-5.872.626,46	11.577.499,71	0,00

B Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung weist die zum 30.06. feststellbaren Zahlungsströme auf der Ein- und Auszahlungsseite aus. Anders als bei der Ergebnisrechnung findet keine Periodisierung bzw. Abgrenzung der Zahlungen statt. Zu berücksichtigen ist, dass die Spalte „Fortgeschriebener Ansatz 2021“ im Bereich der Investitionsauszahlungen die Planwerte des Haushaltes zuzüglich der im Jahresabschluss 2020 gebildeten Ermächtigungsübertragungen enthält.

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit drückt das finanzielle Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit als Differenz zwischen Einzahlungen und Auszahlungen aus. Er zeigt an, ob und in welcher Höhe aus laufender Verwaltungstätigkeit ein Beitrag zur Finanzierung der Investitionstätigkeit erwirtschaftet werden konnte.

Bei Einzahlungen in Höhe von rd. 28,9 Mio. € und Auszahlungen von rd. 28,4 Mio. € weist die Finanzrechnung zum 30.06 einen Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit von rd. + 500 T€ aus. Inwieweit der positive Planwert von rd. 700 T€ am Jahresende erreicht wird, kann aktuell noch nicht prognostiziert werden; er erscheint nach der Hochrechnung der Konten im Ergebnisplan aber realistisch.

Saldo aus Investitionstätigkeit

Aus Investitionstätigkeit stehen zum Stichtag 30.06. Einzahlungen von rd. 3,6 Mio. € Auszahlungen von rd. 9,9 Mio. € gegenüber. In der Auszahlungssumme ist ein Betrag von 5 Mio. € für den Erwerb von Finanzanlagen enthalten. Hierbei handelt es sich um die Einlage eines weiteren Teilbetrages in den „Schmallenberg-Fonds“. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen liegen zum 30.6. mit 2,5 Mio. € noch deutlich unter Planwert von 25 Mio. € (einschl. Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr). Hierzu ist aber zu berücksichtigen, dass viele Baumaßnahmen in der 1. Jahreshälfte planerisch vorbereitet und auch ausgeschrieben werden konnten. So sind alleine im Baubereich aktuell 11,1 Mio. € in Aufträgen gebunden. Da noch weitere größere Vergaben anstehen, ist noch mit größeren Auszahlungen in der zweiten Jahreshälfte zu rechnen. In welcher Höhe die geplanten Investitionsauszahlungen von 25 Mio. € tatsächlich zum Tragen kommen, ist aus heutiger Sicht schwer abschätzbar. Erfahrungsgemäß ist bei der Bauausführung und auch Abrechnung mit Verzögerungen zu rechnen, die dazu führen, dass ein Teil der zur Verfügung stehenden Mittel erst im Folgejahr zur Auszahlung kommen. Dies wird durch die Bildung entsprechender Ermächtigungsübertragungen gewährleistet.

Zum aktuellen Stand der Investitionsmaßnahmen wird auf die nachfolgende Tabelle verwiesen. Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurden nur solche Maßnahmen mit einem Planansatz > 25.000 € aufgeführt.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2021 sah eine Finanzierung der Aufgaben ohne Kreditfinanzierung vor. Aus der Tilgung noch laufender Darlehen und dem Rückfluss gewährter Darlehen errechnete sich in der Planung ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von 170 T€ der am Jahresende voraussichtlich in dieser Höhe in der Finanzrechnung ausgewiesen werden wird.

Unter Berücksichtigung der Salden aus lfd. Verwaltungstätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit weist die Finanzrechnung zum 30.06.2021 eine Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von rd. -5,8 € aus.

Übersicht Ein- und Auszahlungen aus Investitionsmaßnahmen des Haushaltsplanes 2021 zum 30.06.2021

(Maßnahmen > 25.000 €; Planansätze einschließlich im Jahr 2020 gebildeter Ermächtigungübertragungen)

EINZAHLUNGEN

Investitionszuwendungen

Produkt	Bezeichnung Maßnahme	Planansatz	Einzahlung	Offene Aufträge	Erläuterung
div.	Projektbezogene Fördermittel des Landes (Städtebauförderung, Dorferneuerung, Kommunalinvestitionsfördergesetz, Digitalpakt, Straßenbau etc.)	7.473.500 €	376.512 €	0 €	Die Abruf von Fördermitteln setzt im Regelfall entsprechend entstandene Ausgaben voraus. Ein Großteil der bewilligten Zuwendungen wird erst in zweiten Jahreshälfte abgerufen werden können. Zum Stand der Förderprogramme sind im Zwischenbericht nähere Erläuterungen enthalten.
610101	Investitionspauschale nach dem GFG	3.545.000 €	2.215.178 €	0 €	Die Pauschale wird im weiteren Jahresverlauf in der geplanten Höhe eingegangen
610101	Feuerschutzpauschale	170.000 €	0 €	0 €	Die Feuerschutzpauschale ist zwischenzeitlich in geplanter Höhe eingegangen.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken

Produkt	Bezeichnung Maßnahme	Planansatz	Einzahlung	Offene Aufträge	Erläuterung
110603	An- und Verkauf von Grundstücken	150.000 €	403.108 €	0 €	Weitere Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen werden in der 2. Jahreshälfte erwartet.

Einzahlungen aus Beiträgen

Produkt	Bezeichnung Maßnahme	Planansatz	Einzahlung	Offene Aufträge	Erläuterung
div.	KAG- und BauGB-Beiträge	656.500 €	583.688 €	0 €	Die Einzahlungen resultieren aus der Endabrechnung von Straßenbaumaßnahmen aus Vorjahren bzw. aus der Ablösung von Beiträgen im Zuge von Straßenbaumaßnahmen. Weitere Einzahlungen aus Beiträgen laufender Straßenbaumaßnahmen sind in der zweiten Jahreshälfte zu erwarten.

AUSZAHLUNGEN

Auszahlungen für aktivierbare Zwendungen

Produkt	Bezeichnung Maßnahme	Planansatz	Auszahlung	offene Aufträge	Erläuterung
250101	Investitionszuschüsse Schützenhallen	40.000 €	0 €	4.797 €	Inanspruchnahme erfolgt sukzessive nach Eingang der Verwendungsnachweise

420101	Investitionskostenzuschuss Sportplatz Wormbach	50.000 €	0 €	0 €	Der Zuschuss wurde vom BSSK bewilligt; Mittelabfluss vor. in der 2. Jahreshälfte
520301	Haus- und Hofflächenprogramm Schmallenberg	60.000 €	0 €	23.087 €	Inanspruchnahme erfolgt sukzessive nach Eingang der Verwendungsnachweise
520301	Haus- und Hofflächenprogramm Bad Fredeburg und Orte	82.544 €	11.357 €	30.445 €	
530101	Baukostenzuschuss WVH "Südachse"	410.000 €	204.000 €	0 €	Der Abruf eines weiteren Teilbetrages wird in der zweiten Jahreshälfte nach Baufortschritt erwartet
570101	Investitionszuschuss Breitbandausbau	620.000 €	88.091 €	0 €	Die Abrechnung der Zuschussmittel für den 3. Call steht noch aus und wird für die 2. Jh. erwartet; der Mittelabfluss für den 6. Call erfolgt vor. erst ab dem Jahr 2022.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Produkt	Bezeichnung Maßnahme	Planansatz	Auszahlung	offene Aufträge	Erläuterung
110603	An- und Verkauf von Grundstücken	900.000 €	736.980 €	736.980 €	Im Auszahlungsbetrag ist eine größere Summe aus einem Grundstücksgeschäft des Haushaltsjahres 2020 enthalten; Weitere Auszahlungen sind in der 2. Jahreshälfte zu erwarten

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Produkt	Bezeichnung Maßnahme	Planansatz	Auszahlung	offene Aufträge	Erläuterung
110305	Neuanschaffung von Geräten, Lizenzen, etc.	93.000 €	68.600 €	0 €	Sukzessive Inanspruchnahme des Ansatzes nach Bedarf
110606	Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Bauhof	121.322 €	68.634 €	81.676 €	Die Lieferung eines Seitenstreifenmähers sowie eines Transporters sind abgeschlossen
120502	Neuanschaffung von Fahrzeugen	94.443 €	1.156 €	16.443 €	Die Lieferung eines Abrollbehälters und eines MTF werden in der 2. Jahreshälfte ausgeschrieben
120502	Umstellung der Feuerwehren auf Digitalfunk	45.000 €	0 €	0 €	Die Umsetzung der Maßnahme wird durch das Fachamt in der 2. Jh. vorbereitet.
210101	Mobiliarausstattung Offene Ganztagschulen	59.230 €	3.432 €	0 €	Die Auftragserteilung für die Mobiliarausstattung ist zwischenzeitlich erfolgt
210101	Sanierung Grundschule Bad Fredeburg (Einrichtung)	74.283 €	0 €	20.247 €	Das Mobiliar für den Verwaltungsbereich ist beauftragt; weitere Anschaffungen sind zeitlich an den Baufortschritt gebunden.
210101	Sanierung Grundschule Bödefeld (Einrichtung)	60.000 €	2.793 €	797 €	Die Ausstattung für Küche-/Essbereich (Ganztag) ist beauftragt; weitere Anschaffungen sind zeitlich an den Baufortschritt gebunden.
210102	Neumöblierung der Klassenräume in der Hauptschule	75.000 €	0 €	0 €	Die Lieferung der Möbel ist ausgeschrieben.
210101	Umsetzung Medienentwicklungsplan und Digitalpakt Grundschulen	530.276 €	90.124 €	351.978 €	Mit den Mitteln des Digitalpakts wird in den Schulgebäuden die

210102	Umsetzung Medienentwicklungsplan und Digitalpakt Hauptschule	195.000 €	25.113 €	24.032 €	gigabitfähige Inhouseverkabelung vorgenommen und so die Netzinfrastruktur für die Nutzung der digitalen Geräte geschaffen. Die der Stadt zustehende Fördersumme wurde vollständig beantragt. Die weitere Umsetzung der Maßnahmen wird in der 2. Jahreshälfte erfolgen.
210103	Umsetzung Medienentwicklungsplan und Digitalpakt Realschule	224.061 €	161.062 €	180.257 €	
210104	Umsetzung Medienentwicklungsplan und Digitalpakt Gymnasium	85.100 €	26.862 €	25.455 €	
360101	Einrichtung eines Kindergartens in der ehem. Grundschule Westfeld (Einrichtung)	60.000 €	0 €	0 €	Die Beschaffung kann erst mit Baufertigstellung erfolgen (vor. in 2022)
360203	Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte für Spiel- und Bolzplätze	65.000 €	12.412 €	0 €	Sukzessive Beschaffung neuer Spielgeräte nach Bedarf
530101	Erneuerungen an Gewinnungen, Hochbehältern und Pumpstationen	60.000 €	1.066 €	59.704 €	Die geplanten Maßnahmen sind vergeben.
530101	Erstellung digitales Kataster Leitungsnetz einschl. hydraulischer Bemessung	54.723 €	0 €	4.723 €	Inanspruchnahme der Mittel nach Bedarf
530101	Anschaffung von Fahrzeugen	40.000 €	4.508 €	29.326 €	Die Neubeschaffung eines Fahrzeugs ist beauftragt
550103	Anschaffung von Fahrzeugen	30.000 €	0 €	0 €	Die Anschaffung ist in der 2. Jahreshälfte geplant
570204	Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum (Einrichtung)	168.000 €	0 €	0 €	Die Beschaffung der Einrichtungsgegenstände für das Projekt "Dritte Orte" ist abhängig vom weiteren Baufortschritt

19 **Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Produkt	Bezeichnung Maßnahme	Planansatz	Auszahlung	offene Aufträge	Erläuterung
110601	Modernisierung Rathaus Schmallenberg	391.853 €	7.646 €	10.677 €	Die Maßnahme ist im Städtebauförderprogramm nicht berücksichtigt worden. Es erfolgt eine Neuveranschlagung in den Folgejahren.
110601	Sanierung ehem. Grundschule Westfeld	333.374 €	27.885 €	181.984 €	Die Planungsaufträge zur Sanierung sind vergeben.
120502	Einrichtung von Abgassauganlagen in Feuerwehrgerätehäusern	67.348 €	16.500 €	12.694 €	Die weitere Umsetzung der Maßnahme wird durch das Fachamt in der 2. Jahreshälfte vorbereitet.
120502	Erweiterung und Sanierung Feuerwehrgerätehaus Dorlar	285.654 €	67.377 €	78.529 €	Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung.
120502	Neubau Feuerwehrgerätehaus Kirchrarbach	200.000 €	0 €	0 €	Die Maßnahme wird planerisch in der 2. Jahreshälfte vorbereitet.
120502	Feuerwehrgerätehaus Lenne (Außenanlagen)	35.000 €	171 €	37.581 €	Die Tiefbauarbeiten wurden vergeben und befinden sich in der baulichen Umsetzung
210101	Lüftungsanlage Turnhalle Grundschule Gleidorf	72.247 €	0 €	2.247 €	Die Maßnahmen sind im Sportstätten-Förderprogramm nicht berücksichtigt worden. Derzeit wird eine Antragsstellung in einem alternativen Förderprogramm vorbereitet.
210101	Lüftungsanlage Turnhalle Grundschule Fleckenberg	55.403 €	0 €	1.403 €	
210101	Sanierung Grundschule Bad Fredeburg	953.453 €	177.607 €	1.095.106 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Umsetzung
210101	Sanierung Turnhalle Grundschule Bad Fredeburg	1.100.000 €	63.295 €	511.683 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Umsetzung

210101	Sanierung Grundschule Bödefeld	1.318.763 €	91.811 €	272.612 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Umsetzung
210101	Sanierung Schulhof Grundschule Fleckenberg	65.000 €	0 €	66.529 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Umsetzung
210103	Sanierung Turnhalle Realschule Bad Fredeburg	1.328.608 €	178.657 €	212.150 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Umsetzung
210103	Neugestaltung Schulhof Realschule	810.874 €	297.330 €	493.404 €	Der 1. BA der Maßnahme ist baulich abgeschlossen
210104	Regionale-Projekt Digitales Bildungszentrum am Schulzentrum Schmallingenberg (Planung)	120.000 €	0 €	0 €	Die Durchführung eines Realisierungswettbewerbes befindet sich in der Vorbereitung
210104	Erneuerung Sonnenschutzanlage Schulzentrum Schmallingenberg	175.000 €	0 €	0 €	Die Ausschreibung der Maßnahme für den Teilbereich Hauptschule wird derzeit vorbereitet
310104	Sanierung und Erweiterung Asylbewerberunterkunft "Am Donscheid", Bad Fredeburg	300.000 €	2.939 €	0 €	Die Gesamthematik "Asylunterkünfte" bedarf noch der weiteren politischen Beratung. Seitens der Verwaltung wird hierzu eine Verwaltungsvorlage erstellt.
310104	Entwicklung Asylbewerberunterkunft Am Kurhaus 7, Bad Fredeburg (Planung)	30.000 €	1.261 €	12.928 €	Die Planung der Maßnahme wurde vergeben.
360101	Erweiterung Kindergarten Holthausen (Planung)	30.000 €	0 €	0 €	Die weitere Planung der Maßnahme soll in der 2. Jahreshälfte erfolgen.
360101	Einrichtung eines Kindergartens in der ehem. Grundschule Westfeld	1.112.658 €	11.529 €	96.265 €	Planungsaufträge sind vergeben. Für die bauliche Umsetzung fehlt derzeit noch die Mittelbewilligung des Landesjugendamtes
360101	Einrichtung eines Kindergartens in der ehem. Grundschule Westfeld	70.000 €	0 €	38.730 €	Die Maßnahmen zur Verbesserung der verkehrlichen Erschließung sind abgeschlossen
360101	Bau einer Kindertagesstätte im Gebäude der Realschule Bad Fredeburg (Außenanlagen)	85.000 €	53.831 €	85.000 €	Die Maßnahme ist abgeschlossen.
420101	Bau von Kunstrasenplätzen	458.799 €	71.501 €	668.699 €	Die Baumaßnahme Kunstrasenplatz Wormbacher Berg befindet sich in der Umsetzung
420101	Modernisierung von Flutlichtanlagen auf Sportplätzen	45.000 €	0 €	0 €	Die Maßnahme ist in dem Sportstätten-Förderprogramm nicht berücksichtigt worden. Derzeit wird die Antragsstellung in einem alternativen Förderprogramm vorbereitet.
420101	Aktiv-Sportzentrum an der Realschule Bad Fredeburg	600.000 €	0 €	0 €	Die beantragte Förderung aus dem Programm Investitionspakt Sportstätten wurde bewilligt. Die Ausschreibung der Maßnahme wird vorbereitet.
420101	Adventure-Golf-Anlage Bad Fredeburg	360.000 €	0 €	0 €	Es ist ein neuer Förderantrag im Programm Strukturentwicklung ländlicher Raum gestellt worden. Bauliche Umsetzung vor. 2022
520301	Dorferneuerung Bödefeld (Planung)	30.000 €	0 €	12.000 €	Der Planungsauftrag wurde vergeben
520301	Erneuerung Straße "Oberer Hügel" Bad Fredeburg	65.997 €	0 €	15.997 €	Die Maßnahme wird planerisch weiter vorbereitet
520301	Erneuerung Ortsdurchfahrt und Gestaltung Dorfpark Holthausen	499.767 €	1.142 €	444.884 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Ausführung

520301	Verkehrskonzeption Bad Fredeburg nach Fertigstellung Umgehungsstraße	59.988 €	0 €	29.988 €	Die Maßnahme wird planerisch weiter vorbereitet
530101	Neubau Hochbehälter Huxel	1.000.000 €	0 €	830.078 €	Ein Großteil der Gewerke wurden ausgeschrieben und vergeben. Bauliche Umsetzung in der 2. Jahreshälfte
530101	Unvorhergesehene Rohrnetzerneuerungen	60.000 €	2.366 €	102.700 €	Es sind mehrere Aufträge vergeben (vgl. Vorlage X/190)
530101	Neubau der Wasserleitung "Gerberweg", Schmallenberg	77.111 €	0 €	61.546 €	Der Auftrag ist vergeben; Bauausführung in der 2. Jahreshälfte
530101	Neubau der Wasserleitung "Auf der Lake - Im Brauke", Schmallenberg	146.882 €	72 €	5.187 €	Die Maßnahme ist ausgeschrieben und submittiert. Baubeginn in der 2. Jahreshälfte
530101	Neubau der Wasserleitung "In der Basmecke", Fleckenberg	145.000 €	0 €	51.737 €	Der Auftrag ist vergeben; Bauausführung in der 2. Jahreshälfte
530101	Wassertransportleitung Schmallenberg, Breite Wiese - Fleckenberg	296.390 €	0 €	6.390 €	Die Maßnahme befindet sich derzeit in der Ausschreibung
530101	Ringleitung Rimberg-Bödefeld-Kirchrarbach (Planung)	100.000 €	0 €	0 €	Es wurde der Auftrag für eine Wasserversorgungsstudie für den Versorgungsbereich vergeben.
530101	Neubau Wasserleitung "Zum Stillen Winkel - Sonnenpfad", Nordenau	40.000 €	0 €	0 €	Die Maßnahme ist abhängig vom Bau der "Südachse" und Bestandteil der Gesamtkonzeption für Nordenau
530101	Neubau Übergabeschacht "Göddecke", Gleidorf	35.000 €	2.619 €	0 €	Umsetzung in geänderter Bauweise im 2. Halbjahr
530101	Neubau Übergabeschacht Nesselbach	35.000 €	0 €	0 €	Die Umsetzung wird vom dem Hintergrund der Überarbeitung eines Versorgungskonzeptes für Nordenau und dem Bau der Südachse zurückgestellt.
530101	Erstellung digitales Kataster Leitungsnetz einschl. hydraulischer Bemessung	29.114 €	0 €	29.114 €	Der Auftrag ist vergeben.
530101	Erneuerung und Erweiterung Hochbehälter Robbecke	63.684 €	31.721 €	38.684 €	Die Planung der Maßnahme ist vergeben.
530101	Anbindung Fernwirktechnik in Hochbehältern und Pumpstationen	107.794 €	7.616 €	69.867 €	Aufträge sind vergeben; Umsetzung in der 2. Jahreshälfte
530101	Sammelschacht Latroptal	707.615 €	9.868 €	26.790 €	Die Ausführungsplanung für die Maßnahme wurde nochmals geändert. Es ist eine Neuveranschlagung im HH 2022 beabsichtigt.
530101	Neubau der Quellsammelleitung Finnscheidt, Bödefeld	170.398 €	95.416 €	127.174 €	Die Aufträge für die Maßnahme sind vergeben. Bauausführung in der 2. Jahreshälfte
540101	Erneuerung "Latroper Straße", Fleckenberg	40.000 €	0 €	35.246 €	Der Planungsauftrag ist vergeben.
540101	Baumaßnahmen mit Erschließungsverträgen	40.000 €	0 €	0 €	Inanspruchnahme für BG Oberer Hardtweg, Oberkirchen in der 2. Jahreshälfte
540101	Erneuerung Straße "In der Walmecke", Westfeld	200.006 €	15.006 €	15.006 €	Die Maßnahme befindet sich in der Ausschreibung
540101	Große Straßeninstandsetzung	274.072 €	1.104 €	158.515 €	Umsetzung der vom TA beschlossenen Maßnahmen in der 2. Jahreshälfte

540101	Erneuerung Innerortsstraße Arpe (Richtung Sportplatz)	40.000 €	0 €	22.182 €	Der Planungsauftrag ist vergeben.
540101	Erneuerung Ortsstraße (ehem. Ortsdurchfahrt) Gellinghausen	50.000 €	0 €	0 €	Die Planung der Maßnahme läuft; Bauausführung vorbehaltlich Fördermittelbewilligung in 2022
540101	Erneuerung Gerberweg, Schmallenberg	201.167 €	0 €	201.167 €	Der Bauauftrag ist vergeben; Umsetzung in der 2. Jahreshälfte
540101	Erneuerung Straße "In der Basmecke", Fleckenberg	397.872 €	0 €	233.464 €	Der Bauauftrag ist vergeben; Umsetzung in der 2. Jahreshälfte
540101	Erneuerung Straßen "Auf der Lake, Im Brauke", Gewerbegebiet Schmallenberg	881.923 €	20.650 €	31.923 €	Die Maßnahme ist ausgeschrieben und submittiert. Baubeginn in der 2. Jahreshälfte
540101	Erneuerung Gehwege OD Wormbach	197.554 €	7.930 €	68.027 €	Die Baumaßnahme ist abgeschlossen.
540101	Erneuerung "Birkenweg", Schmallenberg	40.000 €	0 €	31.146 €	Der Planungsauftrag ist vergeben.
540101	Erneuerung "Wormbacher Straße", Schmallenberg	50.000 €	0 €	31.784 €	Der Planungsauftrag ist vergeben.
540101	Erneuerung Innerortsstraße Selkentrop	30.000 €	0 €	21.434 €	Der Planungsauftrag ist vergeben.
540101	Erneuerung Antoniusstraße, Schmallenberg	30.000 €	0 €	24.881 €	Der Planungsauftrag ist vergeben.
540101	Erneuerung Innerortsstraße Kirchilpe	570.782 €	17.313 €	9.026 €	Die Maßnahme befindet sich in der Ausschreibung
540101	Erneuerung Ringstraße Bracht (Ri. Brenschede)	36.263 €	0 €	21.364 €	Der Planungsauftrag ist vergeben.
540101	Planung Verbindungsstraße Aberg - Gleidorf	30.000 €	0 €	0 €	Der Stand der Planung soll im 2. Halbjahr vorgestellt werden.
540101	Brückensanierungen	572.323 €	15.009 €	336.121 €	Die geplanten Brückensanierungen befinden sich in der Umsetzung
540101	Erneuerung Waldstraße, Bad Fredeburg	30.000 €	0 €	0 €	Die Planung der Maßnahme ist beauftragt
540101	Erschließung BG Altes Feld II, Schmallenberg	245.801 €	68.613 €	245.801 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Umsetzung
540101	Erneuerung Straße Zur Rehmecke, Bödefeld	40.000 €	0 €	25.222 €	Der Planungsauftrag ist vergeben.
540101	Erschließung BG "Zum Parmberg", Dorlar	154.532 €	64.174 €	167.499 €	Die Erschließungsarbeiten sind abgeschlossen
540101	Erneuerung Astenbergstraße, Westfeld	303.702 €	774 €	273.277 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Umsetzung
540101	Erschließung Baugebiet "Unterm Ebbeloh", Berghausen	200.000 €	10.199 €	3.137 €	Die Baumaßnahme ist vergeben; Umsetzung in der 2. Jahreshälfte
540101	Verkehrsberuhigung Ortseingang Bracht	50.000 €	0 €	0 €	Die Erneuerung der OD wird durch Straßen.NRW erst in 2022 durchgeführt; die Maßnahme wird daher neu veranschlagt.
540102	Erneuerung Radweg Fleckenberg-Lenne	95.000 €	0 €	0 €	Für die Umsetzung ist eine vertragliche Vereinbarung mit Straßen.NRW erforderlich. Diese wird derzeit abgestimmt.
540103	Erneuerung Weg "Auf der Böhre", Fleckenberg	60.000 €	0 €	0 €	Die Maßnahme kommt in diesem Jahr nicht zur Umsetzung wird in den Folgejahren neu veranschlagt
540104	Bau eines Parkdecks an der Stadthalle Schmallenberg	50.000 €	0 €	0 €	Die Maßnahme wurde zugunsten des Baus eines Parkplatzes an der Straße "Rupers Kamp" aufgegeben

540105	Energieeffizienter Ausbau der Straßenbeleuchtungsanlagen	240.000 €	0 €	0 €	Für die Maßnahme ist eine Förderbeantragung aus der "Kommunalrichtlinie" vorgesehen. Die Bewilligung ist abzuwarten.
540107	Ausbau von Bushaltestellen	303.609 €	105.913 €	107.106 €	Weitere bauliche Umsetzung im 2. Halbjahr 2021
550201	Renaturierung Fretteltbach, Bad Fredeburg	188.197 €	101.375 €	188.197 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Ausführung
550201	Maßnahmen nach der EU-Wasserrahmenrichtlinie	75.000 €	0 €	0 €	Der Planungsansatz wird vor. im HH-Jahr 2022 neu veranschlagt.
550201	Sanierung Gewässerverrohrung Wesenmecke, Westfeld	460.000 €	143.008 €	421.140 €	Die Baumaßnahme befindet sich in der Ausführung
570101	Wasserversorgungsleitung Henne-Rartal	1.000.000 €	0 €	0 €	Die Baumaßnahme wird nach aktueller Planung im HH-Jahr 2022 neu veranschlagt
570202	Sanierung Stadthalle Schmallenberg	740.293 €	91.145 €	530.926 €	Der 2. BA der Maßnahme befindet sich in der Umsetzung
570204	Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum	1.718.827 €	35.112 €	289.498 €	Aufgrund einer verzögerten Fördermittelbewilligung erfolgt der Baubeginn vor. erst in der 2. Jh.
570205	Erweiterung Musikbildungszentrum (Planung)	34.643 €	0 €	4.643 €	Die Planung wird für eine Entscheidungsgrundlage in der 2. Jahreshälfte derzeit erarbeitet.

Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Produkt	Bezeichnung Maßnahme	Planansatz	Auszahlungen	offene Aufträge	Erläuterung
550103	Wiederaufforstungskonzept	100.000 €	0 €	49.342 €	Erste Aufträge zur Lohnanzucht von Saatgut wurden vergeben.

C Umsetzungsstand der Förderprogramme

Der Haushalt 2021 sieht die Finanzierung zahlreicher Maßnahmen sowohl im Finanz- als auch im Ergebnisplan über Förderprogramme vor. Neben den bekannten Programmen wie zum Beispiel der Städtebauförderung oder die Dorferneuerung sind insbesondere im vergangenen Jahr von Bund und Land einige Sonderförderprogramme aufgelegt worden, die die haushaltswirksamen Folgen der Corona-Pandemie bei den Kommunen abmildern sollen. Im Jahr 2020 hat die Stadtvertretung die Beantragung von Fördermitteln für diverse Projekte des Haushaltsjahres 2021 beschlossen⁷. Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2021 wird zudem ein Überblick über die laufenden Förderprogramme gegeben.

Mit der nachfolgenden Tabelle wird über den Stand der Umsetzung der in den Förderprogrammen gemeldeten Projekte informiert.

Förderprogramm	Erläuterungen / Beantragte Projekte	Mittelzusage / Umsetzungsstand
Städtebauförderung	Beantragte Projekte: 1. Modernisierung Rathaus Schmalenberg (1. BA) 2. Sanierung der Turnhalle Realschule Bad Fredeburg 3. Haus- und Hofflächenprogramm	Vom Land wurden Zuwendungsbescheide für die Projekte Realschule und Haus- und Hofflächenprogramm erteilt; die Maßnahme Rathausmodernisierung ist nicht in das Förderprogramm 2021 aufgenommen worden. Es ist eine erneute Beantragung in Folgejahren vorgesehen.
Dorferneuerung	Beantragte Projekte: 1. Abbruch Anbau ehem. Grundschule Kirchrarbach für Nachnutzung 2. Dachsanierung ehemalige Grundschule Westfeld	Die beantragten Projekte wurden im Dorferneuerungsprogramm 2021 nicht berücksichtigt. Das Projekt Nr. 1 steht im Zusammenhang mit dem geplanten Neubau des Feuerwehrgerätehauses Kirchrarbach, für das eine Fördermittelzusage vorliegt. Für das Projekt Nr. 2 sollen alternative Förderprogramme in Anspruch genommen werden.
Dorferneuerung – Sonderprogramm Feuerwehrgerätehäuser	Beantragte Projekte: 1. Sanierung Feuerwehrgerätehaus Dorlar (Altbau) 2. Neubau Feuerwehrgerätehaus Kirchrarbach	Für beide Vorhaben wurden vom Land Zuwendungsbescheide erteilt. Die Sanierung des FW-Gerätehauses Dorlar (Förderung 88 T€) befindet sich in der Umsetzung. Der Neubau des FW-Gerätehauses Kirchrarbach (Förderung 250 T€) wird derzeit planerisch vorbereitet.
Investitionspakt Sportstätten	Beantragte Projekte: 1. Adventure-Golf-Anlage im Frettelpark Bad Fredeburg 2. Sportfläche Realschule Bad Fredeburg 3. Erneuerung Flutlichtanlage Sportplatz Arpe 4. Lüftungstechnik in den Turnhallen der Grundschulen Fleckenberg und Gleidorf	Vom Land wurde das Vorhaben „Sportfläche Realschule Bad Fredeburg“ mit einer Fördersumme von 750.000 € bewilligt. Die weiteren Vorhaben konnten u.a. aufgrund einer deutlichen Überzeichnung des Förderprogramms nicht berücksichtigt werden. Für die Adventure-Golf Anlage ist zwischenzeitlich ein Antrag im Programm Strukturentwicklung ländlicher Raum gestellt worden. Für die Maßnahmen Flutlichtanlage und Lüftungstechnik ist eine Fördermittelbeantragung in alternativen Programmen geplant.

⁷ Vgl. Vorlagen IX/1580, IX/1557, IX/1551

Zwischenbericht zum Haushaltsjahr 2021

Sonderprogramm zur Stärkung von Erhaltungsinvestitionen in die kommunale Verkehrsinfrastruktur	Antragsstellung für diverse Straßenunterhaltungsmaßnahmen (Deckensanierungen) - vgl. Vorlage IX/1557	Die Fördermittelbewilligung über 155 T€ liegt vor. Die Maßnahmen wurden ausgeschrieben und teilweise bereits vergeben (s. auch Erläuterungen in Teil A des Zwischenberichts).
Sonderprogramm zur Stärkung der Verkehrsinfrastruktur im ÖPNV	Antragsstellung für die Modernisierung von Buswartehallen in Schmallenberg, Gleidorf und Werpe – vgl. Vorlage IX 1551	Für die Maßnahmen wurde eine Förderung in Höhe von 80.000 € bewilligt. Die Maßnahmen befinden sich in der Umsetzung bzw. sind tlw. fertig gestellt.
Digitalpakt Schulen und Breitbandanbindung Schulen	Digitale Ausstattung von Schulen in den Jahren 2020 und 2021 sowie Anbindung der Schulen an das Breitbandnetz	Die im letzten Jahr begonnene Umsetzung der Digitalisierung der Schulen entsprechend den Medienentwicklungsplänen wird in diesem Jahr fortgesetzt. Die der Stadt zustehenden Mittel aus dem Digitalpakt wurden vollständig beantragt. Zum Umsetzungsstand vgl. auch Sachstandsbericht in der Vorlage X/221
Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder	Sonder-Förderprogramm für Investitionen in die Ganztagsbetreuung an Schulen	Das Programm war im Haushalt 2021 nicht eingeplant. Der Stadt Schmallenberg stehen aus dem Programm 235 T€ für Maßnahmen zum Ausbau der Ganztagsbetreuung zur Verfügung (Fördersatz 85 %). Die Maßnahmen befinden sich in der Umsetzung.
Klimaresilienz in Kommunen	Sonderförderprogramm im Rahmen der Corona-Hilfe des Landes für bauliche Maßnahmen zur Anpassung an den Klimawandel	Das Programm war im Haushalt 2021 nicht eingeplant. Es wurden Anträge zur Erneuerung der Sonnenschutz-/Beschattungsanlagen am Schulzentrum Schmallenberg beantragt und bewilligt. Die bauliche Umsetzung ist für 2021/2022 vorgesehen (vgl. Vorlage X/277)

D Re-Start Kampagne der Stadt Schmallenberg

Die Stadtvertretung hat in der Sondersitzung am 10.06.2021 eine Re-Start-Kampagne mit einem Fördervolumen von 290.000 € beschlossen⁸. Das Programm soll die Schmallenberger Betriebe aus Einzelhandel, Gastronomie und Kultur, die aufgrund der Corona-Pandemie über einen langen Zeitraum geschlossen bleiben mussten, unterstützen. Hierfür wurden an alle Schmallenberger Einwohnerinnen und Einwohner Ende Juni jeweils zwei Einkaufsscheine mit einer Wertgutschrift von je 5 € (Erwachsene) bzw. 10 € (Jugendliche und Kinder) verschickt, die in teilnehmenden Betrieben ab einem Einkaufswert von 25 € eingelöst werden können. Die Wertgutschrift wird den Betrieben von der Stadt erstattet.

Ziel der Aktion ist es, Kaufkraft in Schmallenberg zu binden und über den Mindesteinkaufswert eine Kaufkraftsteigerung von bis zu 1,25 Mio. € zu erzeugen. Die Einkaufsscheine müssen bis zum 31.10.2021 eingelöst werden.

Bei der Stadtverwaltung haben sich insgesamt 90 Betriebe aus den genannten Branchen zur Teilnahme gemeldet. Anmeldungen werden bis zum Ende der Kampagne weiterhin noch entgegengenommen. Von den rd. 50.000 € verschickten Einkaufsscheinen sind bislang⁹ rd.

⁸ Vgl. Vorlage X/224

⁹ Stand 09.08.2021

2.400 St. bei der Stadt zur Abrechnung eingereicht worden. Hinzuweisen ist darauf, dass die tatsächliche Zahl der eingelösten Einkaufsscheine höher liegen wird, da die Betriebe der Erfahrung nach die Gutschriften zunächst aufbewahren um sie gesammelt bei der Stadt zur Abrechnung einzureichen.

Bei den Kosten im Zusammenhang mit der Durchführung der Re-Start-Kampagne handelt es sich um Aufwendungen, die nach den Vorschriften des NKF-Covid19-Isolierungsgesetzes im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten aus der Ergebnisrechnung zu isolieren sind.

E Ausblick Haushaltsplanung 2022

Die Verwaltung erarbeitet aktuell den Entwurf des Haushaltsplanes 2022. Nach der Sitzungsplanung ist vorgesehen, den Haushalt zur Sitzung des Rates am 06.10.2021 einzubringen. Nach entsprechender Beratungsphase könnte ein Beschluss zum Haushaltsplan in der Sitzung am 25.11.2021 erfolgen. Vorgesehen ist es, den Vorentwurf des Haushaltsplanes bereits in den Gremien im Laufe des Septembers vorzustellen.