

Tischvorlage

Sitzungsvorlage-Nr. 20/0820/XVII/2021

Gremium	Sitzungstermin	Behandlung
Finanzausschuss	27.09.2021	öffentlich

Tagesordnungspunkt:

TOP 4: Haushaltsentwicklung 2021 und finanzielle Lage nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz

Sachverhalt:

Zur bisherigen Haushaltsentwicklung 2021 wird auf die als Anlage beigefügte Hochrechnung zum 31.12.2021 verwiesen.

Die vom Kreistag am 24.03.2021 beschlossene Haushaltssatzung wurde bekanntlich erst am 23.08.2021 durch die Aufsichtsbehörde genehmigt. Bis zu diesem Zeitpunkt unterlag die Haushaltswirtschaft des Rhein-Kreises Neuss somit den Restriktionen der vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 82 GO NRW i.V.m § 53 KrO NRW. Der Haushalt 2021 wird erst seit Anfang September in Gänze ausgeführt.

Am 24.03.2021 beschloss der Kreistag im Übrigen, dass die Kreisumlage – sollte sich im Haushaltsvollzug ein Überschuss abzeichnen - in dieser Höhe nicht erhoben wird. Eine Prognose über die Haushaltsentwicklung 2021 ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht valide genug, um zu entscheiden, ob und in wie weit ein Teilbetrag Kreisumlage nicht zu erheben ist. Wie bereits im März 2021 beschlossen, wird die Verwaltung hierzu in der Kreistagssitzung am 15.12.2021 erneut berichten. Basis wird hier die vorläufige Ergebnisrechnung zum Stichtag 30.11.2021 bilden, die dann eine aussagekräftigere Prognose ermöglichen wird. Erst dann soll und kann über eine mögliche „nicht-Erhebung“ der Kreisumlage entschieden werden.

Beschlussempfehlung:

Der Finanzausschuss nimmt die Ausführungen der Verwaltung zur aktuellen Haushaltsentwicklung 2021 und zur finanziellen Lage nach § 2 Abs. 2 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Lande Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) zur Kenntnis.

Anlagen:

Haushaltsentwicklung 2021 - Ergebnisrechnung 2021 (01.01.2021 bis 31.08.2021)

Haushaltsentwicklung 2021

(Berichtszeitraum 01.01.2021 - 31.08.2021)

Vorläufige Prognose zur Ergebnisrechnung 2021

Grundlage: Gesamtergebnisrechnung vom 31.08.2021

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2020	Plan 2021	Ist 2021 Stand: 31.08.2021	Vorl. Prognose zum 31.12.21
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.300.000	9.600.000	9.691.608,89	9.691.609
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.122.803	377.981.275	273.462.407,39	368.501.244
3	Sonstige Transfererträge	5.124.818	3.281.100	3.210.343,35	4.128.908
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.001.138	53.857.297	32.408.663,47	53.351.549
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.092.298	5.063.558	3.778.361,98	5.017.558
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92.647.870	109.871.068	77.133.326,40	119.560.229
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.568.092	6.116.907	4.556.443,33	6.973.417
8	Aktivierete Eigenleistungen	250.000	190.000	0,00	190.000
10	Ordentliche Erträge	532.107.019	565.961.205	404.241.155	567.414.513
11	Personalaufwendungen	67.185.565	69.711.512	41.198.700,31	69.711.512
12	Versorgungsaufwendungen	9.744.299	16.347.570	9.798.148,30	14.125.502
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	74.553.574	84.919.059	55.260.762,46	85.766.933
14	Bilanzielle Abschreibungen	15.507.838	15.906.949	300.836,66	15.906.949
15	Transferaufwendungen	259.384.217	276.349.591	246.011.751,48	272.884.599
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.391.750	109.011.014	74.870.818,35	106.869.480
17	Ordentliche Aufwendungen	531.767.243	572.245.695	427.441.018	565.264.975
18	Ordentliches Ergebnis	339.776	-6.284.490	-23.199.863	2.149.538
19	Finanzerträge	1.621.260	1.054.985	678.544,24	759.985
20	Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	1.961.035	1.406.615	1.374.092,68	1.406.615
21	Finanzergebnis	-339.775	-351.630	-695.548	-646.630
22	Ergebnis der lfd. Verwaltung	0	-6.636.120	-23.895.411	1.502.908 *)
23	Außerordentliche Erträge		6.188.560		3.247.560 **)
24	Außerordentliche Aufwendungen		0		0
25	Außerordentliches Ergebnis		6.188.560		3.247.560
26	Jahresergebnis		-447.560		4.750.468

*) Die bilanziellen Jahresabschluss-Buchungen sind eingerechnet.

**) Saldierter Corona-Finanzbedarf zum 31.12.2021, der gem. § 5 NKF -CIG als außerordentlicher Ertrag zusätzlich darzustellen ist.