



Bad Salzuflen

...ich fühl' mich wohl.



**Entwurf
Jahresabschluss 2020**

**Präsentation
Rat am 15.12.2021**

Besondere Vorgänge im Jahresabschluss 2020

Bilanzierung der Corona-bedingten Belastungen (Haushaltsrechtliche Isolierung) anhand einer Nebenrechnung (Nettobelastung rd. 0,9 Mio. €)

Übertragung der Bäder an die Stadtwerke Bad Salzuflen GmbH am 01.02.2020 mit einem Bilanzvolumen von rd. 3,5 Mio. €

Ankauf von Grundstücken (Teilflächen) der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben im November 2020 (rd. 3,3 Mio. € abzüglich Verbilligung rd. 1,6 Mio. € = rd. 1,7 Mio. € plus Anschaffungsnebenkosten rd. 0,1 Mio. €)

Ergebnisrechnung 2020



Bad Salzflen

...ich fühl' mich wohl.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis 2019	EÜ aus Vorjahr für 2020	Plan-ansatz 2020	EÜ + Plan (Fortg. Ansatz) 2020	Ist Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	EÜ in das Jahr 2021
+ Steuern und ähnliche Abgaben	74.921.135,34	0	75.270.000	75.270.000,00	73.641.064,40	-1.628.935,60	
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.258.468,05	487.000	48.039.300	48.526.300,00	54.466.760,97	5.940.460,97	161.100
+ Sonstige Transfererträge	611.675,28	0	412.900	412.900,00	520.280,40	107.380,40	
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.340.522,70	0	25.796.500	25.796.500,00	24.063.333,25	-1.733.166,75	
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.349.483,02	0	3.089.900	3.089.900,00	4.276.516,77	1.186.616,77	
+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.162.501,23	0	4.460.400	4.460.400,00	4.854.784,65	394.384,65	
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.918.216,90	0	6.825.100	6.825.100,00	12.590.400,67	5.765.300,67	
+ Aktivierte Eigenleistungen	1.069.305,57	0	985.500	985.500,00	1.031.390,92	45.890,92	
= Ordentliche Erträge	162.631.308,09	487.000	164.879.600	165.366.600	175.444.532,03	10.077.932,03	161.100
- Personalaufwendungen	32.702.186,13	0	35.910.700	35.910.700,00	35.082.977,34	-827.722,66	
- Versorgungsaufwendungen	3.379.723,65	0	3.010.000	3.010.000,00	4.671.144,49	1.661.144,49	
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.436.339,58	1.626.100	45.880.400	47.506.500,00	45.911.325,49	-1.595.174,51	2.096.000
- Bilanzielle Abschreibungen	13.591.022,10	0	15.143.500	15.143.500,00	13.931.266,01	-1.212.233,99	
- Transferaufwendungen	53.622.158,06	0	56.511.100	56.511.100,00	54.493.075,64	-2.018.024,36	111.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.226.774,53	652.900	8.042.800	8.695.700,00	10.801.500,51	2.105.800,51	418.800
= Ordentliche Aufwendungen	156.958.204,05	2.279.000	164.498.500	166.777.500	164.891.289,48	-1.886.210,52	2.626.700
= Ordentliches Ergebnis	5.673.104,04	-1.792.000	381.100	-1.410.900	10.553.242,55	11.964.142,55	-2.465.600
+ Finanzerträge	2.419.742,33	0	1.230.500	1.230.500,00	1.570.889,01	340.389,01	
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.241.479,54	0	4.591.600	4.591.600,00	3.334.809,02	-1.256.790,98	
= Finanzergebnis	-1.821.737,21	0	-3.361.100	-3.361.100	-1.763.920,01	1.597.179,99	
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.851.366,83	-1.792.000	-2.980.000	-4.772.000	8.789.322,54	13.561.322,54	-2.465.600
+ Außerordentliche Erträge					866.663,30	866.663,30	
= Außerordentliches Ergebnis					866.663,30	866.663,30	
= Jahresergebnis	3.851.366,83	-1.792.000	-2.980.000	-4.772.000	9.655.985,84	14.427.985,84	-2.465.600

Wesentliche Ergebnispositionen 2020

	Ergebnis- Vorjahr €	Ergebnis- plan * €	Ergebnis- rechnung €	Abweichung	
				absolut €	%
Erträge					
Gewerbesteuer	28.566.682	27.600.000	27.956.068	+ 356.068	1,3
Gemeindeanteil Einkommensteuer	23.700.013	24.800.000	22.641.534	- 2.158.467	-8,7
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.194.300	5.400.000	5.697.867	+ 297.867	5,5
Vergnügungssteuer	657.023	600.000	422.269	- 177.731	-29,6
Familienleistungsausgleich	2.273.222	2.310.000	2.339.283	+ 29.283	1,3
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.258.468	48.526.300	51.228.129	+ 2.701.829	5,6
Zuweisung Gewerbesteuerausgleich	0	0	3.238.632	+ 3.238.632	-
Gebühren u.ä.	18.431.001	18.973.500	18.379.204	- 594.296	-3,1
Kurtaxe	2.087.586	2.247.000	1.640.176	- 606.824	-27,0
Erträge Auflösung Sopo Beiträge	2.576.985	2.567.700	2.595.227	+ 27.527	1,1
Privatrechtliche Entgelte, Erstattungen usw.	7.511.984	7.550.300	9.131.301	+ 1.581.001	20,9
Auflös./Herabs. Rückstell., u.ä.	2.080.713	865.500	6.965.210	+ 6.099.710	704,8
Wertberichtigungen Forderungen	1.385.753	2.000.000	1.296.763	- 703.237	-35,2
Aktivierte Eigenleistungen	1.069.306	985.500	1.031.391	+ 45.891	4,7
Finanz-/Zinserträge	2.419.742	1.230.500	1.570.889	+ 340.389	27,7

Wesentliche Ergebnispositionen 2020

	Ergebnis- Vorjahr €	Ergebnis- plan * €	Ergebnis- rechnung €	Abweichung	
				absolut €	%
Aufwendungen					
Personalaufwendungen	32.702.186	35.910.700	35.082.977	- 827.723	-2,3
Versorgungsaufwendungen	3.379.724	3.010.000	4.671.144	+ 1.661.144	55,2
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	43.436.340	47.506.500	45.911.325	- 1.595.175	-3,4
Bilanzielle Abschreibungen	13.591.022	15.143.500	13.931.266	- 1.212.234	-8,0
Transferaufwendungen	53.622.158	56.511.100	54.493.076	- 2.018.024	-3,6
So. Ordentl. Aufwend. (ohne Wertbericht.)	7.389.392	5.989.200	5.829.863	- 159.337	-2,7
Abgänge Sachanlagen	794.360	256.200	3.453.169	+ 3.196.969	1247,8
Einzelwertberichtig. Forderungen/Umlaufver	746.259	200.200	51.047	- 149.153	-74,5
Pauschale Wertberichtigungen Forderungen	1.296.763	2.250.100	1.467.422	- 782.678	-34,8
Zinsen und ähnlicher Aufwand	4.241.480	4.591.600	3.334.809	- 1.256.791	-27,4

* Als Planansatz ist der fortgeschriebene Ansatz (Planansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren) dargestellt.

Auszug Finanzrechnung 2020 (Zahlungen)



Bad Salzflotten

...ich fühl' mich wohl.

Investitionseinzahlungen	Finanzrechn. Vorjahr €	Finanz- plan * €	Finanz rechnung €	Abweichung	
				absolut €	%
Zuwendungen für Investitionen	7.961.109	15.826.300	10.710.780	-5.115.520	-32,3
Veräußerung von Sachanlagen	493.770	1.391.600	1.247.830	-143.770	-10,3
Einzahlungen aus Beiträgen/Entgelten	708.222	588.000	491.786	-96.215	-16,4
Sonstige Investitionseinzahlungen	278.444	614.000	173.416	-440.584	-71,8
Summe Einz. Investitionstätigkeit	9.441.545	18.419.900	12.623.812	-5.796.088	-31,5

Investitionsauszahlungen	Finanzrechn. Vorjahr €	Finanz- plan * €	Finanz rechnung €	Abweichung	
				absolut €	%
Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	182.654	13.278.800	1.861.848	-11.416.952	-86,0
Erwerb von Vermögensgegenständen	2.105.275	7.485.500	2.550.592	-4.934.908	-65,9
Hochbaumaßnahmen	10.190.325	84.867.400	13.339.457	-71.527.943	-84,3
Straßen	910.990	3.737.200	1.471.309	-2.265.891	-60,6
Abwasserbeseitigung	1.125.843	6.049.600	800.314	-5.249.286	-86,8
Außenanlagen	841.729	3.709.100	1.547.646	-2.161.454	-58,3
Investitionszuschüsse	108.846	517.600	162.318	-355.282	-68,6
Gewährung von Darlehen (Konzernverbund)	0	1.101.000	0	-1.101.000	-100,0
Finanzanlagen/Kapitalaufstockung	2.756.378	6.937.000	5.421.450	-1.515.550	-21,9
Sonstige investive Auszahlungen	2.488.841	4.005.000	440.102	-3.564.898	-89,0
Summe Ausz. Investitionstätigkeit	20.710.882	131.688.200	27.595.035	-104.093.165	-79,1

* Als Planansatz ist der fortgeschriebene Ansatz (Planansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren) dargestellt.

Ist-Schuldenstand

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021 Planung
Liquiditätskredite	34,0 Mio.€	34,0 Mio. €	29,0 Mio. €	17,0 Mio. €
Investitionskredite	88,3 Mio. €	94,5 Mio. €	101,8 Mio. €	109,3 Mio. €
Summe	122,3 Mio. €	128,5 Mio. €	130,8 Mio. €	126,3 Mio. €

Entwicklung des Eigenkapitals (auf Basis JA 2020 und Haushalt 2022)

(Zahlen in Mio. €)	Ab- schluss 2018	Ab- schluss 2019	Ab- schluss 2020	Plan 2021	Plan 2022	Finanz- plan 2023	Finanz- plan 2024	Finanz- plan 2025
Ergebnis	-0,18	+ 3,85	+ 9,66	-2,30	-12,29	-3,96	-0,38	-0,75
Allgemeine Rücklage (5% der AR)	91,13 (4,56)	91,13 (4,56)	90,88 (4,54)	90,88 (4,54)	90,88 (4,54)	90,88 (4,54)	90,88 (4,54)	90,88 (4,54)
Ausgleichsrücklage	16,19	20,04	29,70	27,40	15,11	11,15	10,77	10,02
Summe Eigenkapital	107,32	111,17	120,58	118,28	105,99	102,03	101,65	100,90

Bilanzstruktur 31.12.2020

Änderung der Aktivseite im Verlauf des Jahres 2020						
	Schlussbilanz 31.12.20		Schlussbilanz 31.12.19		Änderungen 2020	
Aktiva	Mio. €	%-Anteil	Mio. €	%-Anteil	Mio. €	%-Anteil
	gerundet		gerundet		gerundet	
Anlagevermögen	490,222	90,69	474,651	91,65	15,571	-0,96
Umlaufvermögen	44,540	8,24	36,910	7,13	7,63	1,11
Rechnungs- abgrenzung	5,782	1,07	6,306	1,22	-0,524	-0,15
Bilanzsumme	540,544		517,867	100,00	22,677	4,38

Änderung der Passivseite im Verlauf des Jahres 2020						
	Schlussbilanz 31.12.20		Schlussbilanz 31.12.19		Änderungen 2020	
Passiva	Mio. €	%-Anteil	Mio. €	%-Anteil	Mio. €	%-Anteil
	gerundet		gerundet		gerundet	
Eigenkapital	120,578	22,31	111,170	21,47	9,408	0,84
Sonderposten	146,154	27,04	146,819	28,35	-0,665	-1,31
Rückstellungen	104,085	19,26	100,410	19,39	3,675	-0,13
Verbindlichkeiten	161,249	29,82	149,645	28,89	11,604	0,93
Rechnungs- abgrenzung	8,478	1,57	9,823	1,90	-1,345	-0,33
	540,544	100,000	517,867	100,00	22,677	4,38

Weitere Zeitplanungen

Jahresabschluss 2020

Prüfung des Entwurfes JA 2020 durch die örtliche Rechnungsprüfung (im 1. Halbjahr 2022)

Jahresabschluss 2021

Aufstellung des Entwurfes JA 2021 zum Rat im Juni 2022 geplant

(Einbringung des Entwurfes JA zur Ratssitzung vor den Sommerferien des Folgejahres – städt. Einzelabschluss wäre wieder in der Zeitschiene)

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit