



BERICHT ZUR HH-AUSFÜHRUNG

3. QUARTAL 2021

29.10.2021 | Stadt Bad Honnef

HAUSHALTSSATZUNG UND -VERFÜGUNG 2021



- Ratsbeschluss HH-Satzung 11.03.2021
- Anzeigebericht geg. Kommunalaufsicht 25.03.2021
- Haushaltsverfügung d. Kommunalaufsicht 28.04.2021

29.10.2021 | Stadt Bad Honnef

2

HAUSHALTSSATZUNG UND -VERFÜGUNG 2021



- Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 sind die Vorschriften gemäß NKF-CIG genau beachtet worden:
 - Grundlage für die Isolierung sind die Planzahlen des HH-Jahres 2020
 - Isolierung der coronabedingten Mehraufwendungen und Mindererträge
- Isolierung f. 2021 gem. NKF-CIG i.H.v. 5,24 Mio. €
- Geplante Isolierung der finanziellen Corona-Schäden bis zum HH-Jahr 2024 i.H.v. rund 20 Mio €

GESETZLICHE GRUNDLAGEN 2021



1. NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG)

Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte in NRW
2. Vereinbarung Land mit kom. Spitzenverbänden zu Kita / OGS

Entlastung der Eltern durch Reduzierung der Elternbeiträge
Januar – Mai 2021 (i.H.v. rd. 133.000 €)

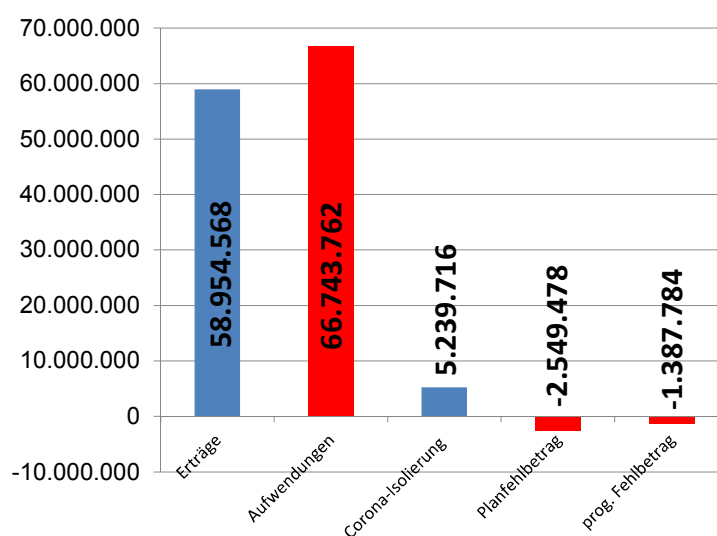
AUSWIRKUNGEN DER NEUEN GESETZLICHEN GRUNDLAGEN AUF HAUSHALT/BILANZ



- Erhöhter Liquiditätsbedarf für die Folgejahre
(2021: -8,4 Mio. €, 2022: -9,2 Mio. €, 2023: -9,2 Mio. €, 2024: -7,9 Mio. €)
- NKF-COVID-19-Isolierung
(2021: 5,24 Mio. €, 2022: 5,03 Mio. €, 2023: 5,04 Mio. €, 2024: 4,81 Mio. €)

- ➔ Isolierung der Pandemieauswirkung in die Bilanz
- ➔ jährliche Haushaltsbelastung max. 50 Jahre
- ➔ Verteilung der finanziellen Auswirkungen auf die nächste Generation

BESCHLOSSENER HAUSHALTSPLAN 2021



ERGEBNISGLIEDERUNG PROGNOSE - PLAN

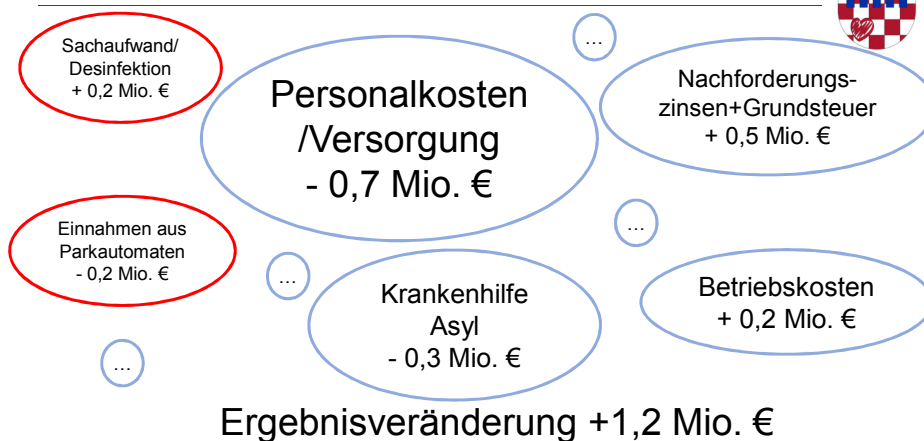


Ergebnisgliederung	Plan	Prognose	Differenz zu Plan
01 Steuern und ähnliche Abgaben	36.503.950	36.635.050	131.100
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.708.736	10.364.660	-344.076
03 + sonstige Transfererträge	298.300	298.794	494
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.189.115	3.694.660	-494.455
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte	1.087.560	1.184.260	96.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.947.807	1.974.297	26.491
07 + sonstige ordentliche Erträge	3.037.700	3.413.719	376.019
08 + aktivierte Eigenleistungen	60.000	60.000	0
10 = Ordentliche Erträge	57.829.668	57.625.440	-204.228
11 - Personalaufwendungen	-14.717.769	-14.319.123	398.646
12 - Versorgungsaufwendungen	-2.000.800	-1.725.526	275.274
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.789.890	-11.849.532	-59.642
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-4.542.843	-4.542.843	0
15 - Transferaufwendungen	-29.876.770	-28.826.319	1.050.451
16 - sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.002.490	-3.730.677	-728.187
17 = Ordentliche Aufwendungen	-65.930.562	-64.994.021	936.541
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.100.894	-7.368.581	732.313
19 + Finanzerträge	1.124.900	1.138.330	13.430
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-813.200	-821.249	-8.049
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	311.700	317.081	5.381
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.789.194	-7.051.500	737.694
23 + Außerordentliche Erträge	5.239.716	5.663.716	424.000
25 = Außerordentliches Ergebnis	5.239.716	5.663.716	424.000
29 = Ergebnis	-2.549.478	-1.387.784	1.161.694

29.10.2021 | Stadt Bad Honnef

7

MAßGEBLICHE AUSWIRKUNG AUF DAS JAHRESERGEBNIS



- ➔ Die zusätzl. Ergebnisbelastung von 0,4 Mio. € steigert die Corona-Isolation.
- ➔ Das prognostizierte Jahresdefizit beläuft sich auf derzeit -1,3 Mio. €

29.10.2021 | Stadt Bad Honnef

8



**VIELEN DANK FÜR IHRE
AUFMERKSAMKEIT**

BERICHT ZUR HH-AUSFÜHRUNG