



<b>Mitteilungsvorlage</b>	Vorlage-Nr: <b>VO/2021/892</b>	
- öffentlich -	Datum: 06.05.2021	
Stabsstelle Finanzen	Ansprechpartner/in: Groeper, Sabine	
	Bearbeiter/in: Groeper, Sabine	
<b>Jahresabschluss 2020</b>		
vorgesehene Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
27.05.2021	Hauptausschuss	Kenntnisnahme

**1. Begründung der Nichtöffentlichkeit:** entfällt

**2. Sachverhalt:**

Gemäß § 44 Absatz 4 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik ist dem Rechnungsprüfungsamt und der zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde bis spätestens 1. Mai eines jeden Jahres der Jahresabschluss und der Lagebericht für das abgelaufene Jahr vorzulegen.

Der derzeitige Buchungsstand ergibt folgendes Ergebnis für das Haushaltsjahr 2020:

**A) Abschlussergebnis Ergebnishaushalt:**

Bezeichnung	Plan 2020 Euro	Ist 2020 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Erträge	427.496.900,00	443.460.384,19	+15.963.484,19
Gesamtbetrag der Aufwendungen	415.793.100,00	434.836.465,27	-19.043.365,27
übertragene Ansätze aus 2019	316.229,09		+ 316.229,09
ergibt einen Jahresüberschuss	+ 11.387.570,91	+ 8.623.918,92	- 2.763.651,99

Der Jahresüberschuss in Höhe von 8.623.918,92 € erhöht das Eigenkapital des Kreises Rendsburg-Eckernförde in der Schlussbilanz zum 31.12.2020.

**B) Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Verwaltungstätigkeit:**

Bezeichnung	Plan 2020 Euro	Ergebnis 2020 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	411.609.500,00	439.203.586,95	+27.594.086,95
Gesamtbetrag der Auszahlungen <i>einschl. Übertragungen aus 2019</i>	402.342.229,09	417.766.399,70	-15.424.170,61
	+9.267.270,91	+21.437.187,25	+12.170.016,34

### C) Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit:

Bezeichnung	Plan 2020 Euro	Ergebnis 2020 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	4.243.200,00	5.021.985,24	+778.785,24
Gesamtbetrag der Auszahlungen <i>einschl. Übertragungen aus 2019</i> <i>(8.450.238,98 €)</i>	29.063.538,98	18.581.981,12	+10.481.557,86
Saldo	-24.820.338,98	-13.559.995,88	+ 11.260.343,10
Kreditaufnahme für Investitionen 2020	0,00	0,00	

Vorgesehene Übertragungen in  
das Haushaltsjahr 2021 (investive  
Maßnahmen)

10.772.657,12

Nachdem das Rechnungsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss von rd. 25 Mio. € abgeschlossen hat, liegt das Jahresergebnis 2020 i. H. von rd. 8,6 Mio. € mit – 2,8 Mio. € unter dem geplanten Jahresüberschuss von 11,39 Mio. €.

<b>Entwicklung der Jahresgesamtergebnisse doppisch</b>					
Bezeichnung	2020 Euro	2019 Euro	2018 Euro	2017 Euro	2016 Euro
Jahresüberschuss lt. HHPlan					
Jahresfehlbetrag (-) lt. HHPlan	+11.387.57 1	+12.751.75 0	+8.409.675	-373.357	- 5.170.905
Tatsächliches Rechnungsergebnis	+8.623.919	+24.951.37 1	+19.972.54 9	+12.449.56 7	- 4.752.860
Differenz HHPlan/RErgebnis (= <b>Abschlussverbesserung/ -verschlechterung</b> )	<b>-2.763.652</b>	<b>+12.199.62</b> <b>1</b>	<b>+11.562.87</b> <b>4</b>	<b>+12.822.92</b> <b>4</b>	<b>+418.045</b>

## D) Einige wesentliche Teilergebnisse aus dem Ergebnishaushalt:

Erläutert werden nachstehend Abweichungen über 1.000.000 € gegenüber dem Planwert je Teilhaushalt.

Teilhaushalt	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020 EUR	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist + = besser - = schlechter
111403	Liegenschaftsmanagement	-2.790.058,50	-1.551.239,66	1.238.818,84
311101	Hilfe zum Lebensunterhalt	-2.924.200,00	-5.410.668,98	-2.486.468,98
311301	Eingliederungshilfe	-11.666.300,00	-13.501.127,30	-1.834.827,30
314101	Eingliederungshilfe	0,00	-4.645.422,21	-4.645.422,21
	Summe EGH		-18.146.549,51	-6.480.249,51
311401	Hilfen zur Gesundheit	-268.200,00	-2.276.067,43	-2.007.867,43
312101	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	-19.886.800,00	-8.935.539,82	10.951.260,18
361101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-11.509.300,00	-10.117.824,98	1.391.475,02
361201	Tagespflege	-1.026.100,00	-2.252.395,62	-1.226.295,62
363301	Hilfen zur Erziehung	-19.617.200,00	-21.031.526,97	-1.414.326,97
411101	Krankenhausfinanzierung	-5.987.400,00	-4.412.630,47	1.574.769,53

Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2020 werden dem Rechnungsprüfungsamt des Kreises und der zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde nach Fertigstellung zugeleitet. Nach Vorlage des Schlussberichtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 erfolgt die Sitzung des Unterausschusses Rechnungsprüfung zur Vorbereitung der Beratung im Hauptausschuss und im Kreistag.

**Relevanz für den Klimaschutz: keine**

**Finanzielle Auswirkungen: siehe Sachverhalt**

**Anlage/n:**