



BERICHTSWESEN

Der Stadt Sangerhausen

Stand 30.06.2021

INHALT

I.	Allgemeines	1
II.	Haushaltssituation.....	2
III.	Erfüllung Finanzhaushalt in Einzahlungen und Auszahlungen	3
	Einzahlungen	3
	Auszahlungen	4
IV.	Entwicklung innerhalb der Produkte.....	5
V.	Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten	48
VI.	Darlehen.....	48
VII.	Liquidität.....	49
VIII.	Haushaltssperre.....	49
IX.	Liquiditätshilfen und Bedarfszuweisungen	50
X.	Jahresabschluss	50
XI.	Spenden.....	50
XII.	§2b Umsatzsteuergesetz	51

I. ALLGEMEINES

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Jahr 2021 wurde mit Beschluss Nr. 9-13/20 des Stadtrates vom 12.11.2020 beschlossen. Die Genehmigung durch die Kommunalaufsicht des Landkreises Mansfeld-Südharz erfolgte am 14.12.2020. Durch die Veröffentlichung, mittels Aushang im Schaukasten am 18.12.2020, hatte die Stadt Sangerhausen zum 01.01.2021 eine rechtskräftige Haushaltssatzung einschließlich Haushaltsplan 2021.

Gemäß §26 Abs. 1 Kommunale Haushaltsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt (KomHVO LSA) ist die Vertretung über den Stand des Haushaltsvollzugs (Erreichung der Finanz- und Leistungsziele) zu unterrichten. Zahlungsunwirksame Positionen, wie Abschreibungen und Rückstellungen sind noch nicht im Anordnungssoll enthalten. Dies spielt eine erhebliche Rolle in den Abweichungen zwischen Planansatz und Anordnungssoll. Auf anderweitige Mindereinzahlungen/-auszahlungen sowie Mehreinzahlungen/-auszahlungen in der vorläufigen Ergebnisrechnung, mit Erfüllungsstand bis zum 30.06.2021, wird entsprechend eingegangen.

Der Investitionshaushalt bis 30.06.2021 wird in seinen Einzahlungen und Auszahlungen lt. Finanzrechnung Teil B in den einzelnen Produkten dargestellt. Die Finanzrechnung ist als reine Geldflussrechnung anzusehen.

Erläuterungen:

fortgeschriebener Ansatz Finanzrechnung:

↳ Beinhaltet die entsprechend geplanten Einzahlungen/Auszahlungen, einschließlich Mehr-/Mindereinzahlungen bzw. Mehr-/Minderauszahlungen und die über- und außerplanmäßigen Ein- und Auszahlungen.

fortgeschriebener Ansatz Finanzrechnung Teil B Investitionshaushalt

↳ Beinhaltet die entsprechend geplanten Einzahlungen/Auszahlungen, einschließlich Mehr-/Mindereinzahlungen bzw. Mehr-/Minderauszahlungen sowie die über- und außerplanmäßigen Ein- und Auszahlungen. Auch wurden die Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr berücksichtigt.

vorläufiges Rechnungsergebnis = vorläufiges Anordnungssoll

II. HAUSHALTSSITUATION

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie einhergehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

Das vorläufige Ergebnis des Erfüllungsstandes zum 30.06.2021 gestaltet sich laut der Ergebnisrechnung gemäß §1 Nr. 1 a-b der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 (ohne Abschreibung, Rückstellungen und Sonderposten) wie folgt:

	Haushaltsansatz lt. Haushaltssatzung	vorläufiges Ergebnis 30.06.2021
Ordentliche Erträge	48.560.200,00 €	32.259.248,73 €
Ordentliche Aufwendungen	48.551.500,00 €	24.940.367,32 €
Ordentliches Ergebnis - Überschuss	8.700,00 €	7.318.881,41 €

Im §1 Nr. 2 a – f der Haushaltssatzung der Stadt Sangerhausen sind die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit festgesetzt. Die Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit beinhalten die Aufnahme von Krediten. Dagegen beinhalten die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit die Tilgungen der Kredite. Bei den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit handelt es sich u.a. um Fördermittel, die Investitionspauschale, Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und beweglichem Anlagevermögen. Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit beinhalten dagegen z. B. Auszahlungen für Baumaßnahmen, den Erwerb von Grundstücken und beweglichem Anlagevermögen.

Diese Ein- und Auszahlungen spiegeln sich in der Finanzrechnung Teil A und B wieder.

Das vorläufige Ergebnis zum Erfüllungsstand zum 30.06.2021 gestaltet sich laut der Finanzrechnung Teil A und B wie folgt:

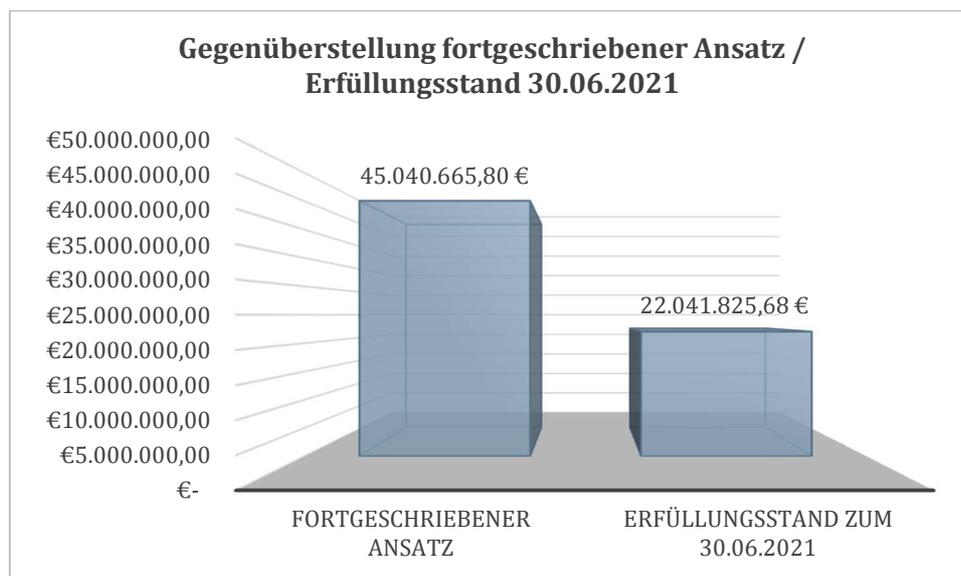
	Haushaltsansatz lt. Haushaltssatzung	vorläufiges Ergebnis 30.06.2021
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.728.000,00 €	22.041.825,68 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.724.800,00 €	20.315.046,32 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.392.500,00 €	1.783.861,91 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.392.500,00 €	353.467,45 €
Finanzmittelüberschuss	3.200,00 €	3.157.173,82 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.285.100,00 €	513.365,96 €
Überschuss/Fehlbetrag Finanzrechnung ohne Berücksichtigung Liquiditätskredit	-1.281.900,00 €	2.086.631,04 €

III. ERFÜLLUNG FINANZHAUSHALT IN EINZAHLUNGEN UND AUSZAHLUNGEN

Einzahlungen

Laut § 1 Nr. 2 a der Haushaltssatzung 2021 beläuft sich der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 44.728.000,00 €. Per 30.06.2021 beläuft sich der fortgeschriebene Ansatz auf 22.041.825,68 € wobei die über- bzw. außerplanmäßigen Einzahlungen sowie Sollüberträge, bereits einbezogen wurden. Dieser setzt sich nunmehr wie folgt zusammen:

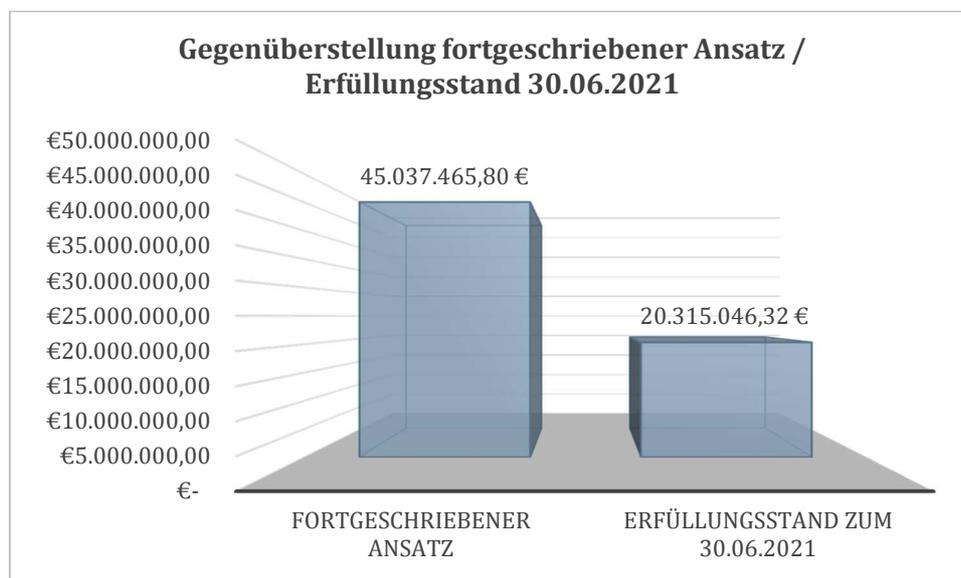
KB	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	Ergebnis 30.06.2021 in €	Mehreinzahlung/ Mindereinzahlung in €	in %
60	Steuern und ähnliche Abgaben	18.133.600,00	6.808.642,00	+11.324.958,00	37,55
61	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.438.165,80	12.628.842,41	-7.809.323,39	61,79
62	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	40,00	40,00	
63	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.162.200,00	807.296,57	-1.354.903,43	37,34
64	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.541.800,00	1.415.561,36	-1.126.238,64	55,69
65	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.289.200,00	320.277,38	-968.922,62	24,84
66	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	475.700,00	61.165,96	-414.534,04	12,86
Einzahlungen gesamt		45.040.665,80	22.041.825,68	-22.998.840,12	48,94



Auszahlungen

Laut § 1 Nr. 2 b der Haushaltssatzung 2021 beläuft sich der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 44.724.800,00 €. Per 30.06.2021 beläuft sich der fortgeschriebene Ansatz auf 20.315.046,32 € wobei die über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen sowie Sollüberträge, bereits einbezogen wurden. Dieser setzt sich nunmehr wie folgt zusammen:

KB	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	Ergebnis 30.06.2021 in €	Mehrauszahlung/ Minderauszahlung in €	in %
70	Personalauszahlungen	21.222.700,00	9.187.788,48	-12.034.911,52	43,29
71	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	
72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.892.225,80	2.095.037,42	-2.797.188,38	42,82
73	Transferauszahlungen	13.721.740,00	6.290.736,31	-7.431.003,69	45,85
74	sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.359.500,00	2.332.874,49	-2.026.625,51	53,51
75	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	841.300,00	408.609,62	-432.690,38	48,57
Auszahlungen gesamt		45.037.465,80	20.315.046,32	-24.722.419,48	45,11



IV. ENTWICKLUNG INNERHALB DER PRODUKTE

In den folgenden Übersichten wurden die Ansätze des Finanzplanes dem vorläufigen Ergebnis gegenübergestellt. Die Aufstellung erfolgt produktbezogen. Auf die größten Abweichungen wurde entsprechend eingegangen. Gleichmaßen werden unter jedem Produkt auf die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen eingegangen. Unterschieden wird dabei zwischen laufender Verwaltungstätigkeit (Auszahlungen/Einzahlungen lt. Finanzhaushalt) und dem Investitionshaushalt (Auszahlungen/Einzahlungen lt. Finanzhaushalt).

Produkt: 11.11.01.00 - Verwaltungssteuerung

Das Produkt umfasst die Leitung und Steuerung der gesamten Verwaltung, insbesondere die Geschäftsführung für den Stadtrat, die Ausschüsse und Ortschaftsräte, die Gleichstellung von Mann und Frau, Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht, Ehrungen und Repräsentationen sowie die Entwicklung von Konzepten, Strategien und Rahmenregelungen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	2.600,00	889,17	-1.710,83	34,20
Auszahlungen	1.588.500,00	747.063,31	-841.436,69	47,03
	-1.585.900,00	-746.174,14	+839.725,86	

In diesem Produkt fielen bislang 13.057,54 € für Auszahlungen in den Sach- und Dienstleistungen an. Diese setzen sich u. a. aus Auszahlungen für die bestehenden Leasingverträge der Dienstfahrzeuge der Stadtverwaltung von 4.328,83 € sowie 4.322,08 € für Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen zusammen. Hierbei handelt es sich um die Softwarewartung für das Ratsinfosystem „Session“. 773,46 € wurden für sonstige Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen verauslagt. Enthalten sind darin Kosten für Ehrungen und Jubiläen. Weitere 2.954,14 € wurden für die Haltung von Fahrzeugen verauslagt. Hierbei handelt es sich u. a. um Kosten für Instandsetzungen und Unterhaltungen, TÜV-Gebühren, Betriebsstoffe.

Für Geschäftsauszahlungen wurden zum 30.06.2021 25.319,60 € verauslagt. Hierunter fallen u. a. Sachverständigenkosten, Telefon- und Handygebühren, Büromaterialien, Fachliteratur, Zeitungsinserte/-anzeigen sowie die Serviceleistungen für die Telefonanlage.

Nach §19 (3) der Hauptsatzung der Stadt Sangerhausen werden in Anlehnung der Einwohnerzahl den einzelnen Ortschaften finanzielle Mittel für u.a. die Förderung von Vereinen, Verbänden und sonstigen Vereinigungen, die Durchführung von Veranstaltungen der Heimatpflege und die Fortführung von Ortschroniken gewährt. Dabei gilt der Grundsatz, dass der Kernstadt in Anlehnung an die Einwohnerzahl ein gleiches Budget für die Erfüllung eben solcher Aufgaben zur Verfügung steht. Dafür wurden im Jahr 2021 28.800,00 € als Verfügungsmittel des Oberbürgermeisters im o. g. Produkt veranschlagt und zum Ende des 1. Halbjahres 5.146,22 € für z. B. Vereinsförderungen verauslagt.

Auf Grundlage der Satzung für die Gewährung von Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz für ehrenamtlich tätige Bürger der Stadt Sangerhausen (Entschädigungssatzung) sowie die Richtlinie der Stadt Sangerhausen über die Zuschüsse zur Fraktionsarbeit wurden Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit von 73.571,00 € verauslagt. Weitere Auszahlungen in Höhe von 6.660,00 € finden sich in den Fraktionszuweisungen wieder.

Einzahlungen konnten in diesem Produkt durch sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, wie Eigenanteilsleistungen am dienstlichen Fahrzeug und der Einzahlung von Aufsichtsratsvergütungen des Oberbürgermeisters in Höhe von 885,17 € vereinnahmt werden.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
111101M00003/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.	810,00	Erwerb eines abschließbaren PC- Arbeitsplatzes + Rollladenschrank für die Ortsbürgermeisterin in Rotha	111301M00004 Zentrale Dienste		08220000 Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.
Gesamt	810,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
111101M00003	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb eines abschließbaren PC-Arbeitsplatzes + Rollladenschrank für die Ortsbürgermeisterin in Rotha</i>	810,00	802,95	-7,05
111101M00004	01210000	Lizenzen <i>diverse Lizenzen u. a. für Ratsinformationssystem – Leistung aus 2020/Zahlung in 2021</i>	5.000,00	75,40	-4.924,60
			5.810,00	878,35	-4.931,65

Produkt: 11.12.01.00 - Finanzmanagement und Rechnungswesen

Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Sicherung der Finanzwirtschaft der Stadt Sangerhausen. Die als Beispiel beigefügten Aufgaben werden den Fachdiensten Finanzen und Kasse zugeordnet. Diese sind u. a.:

- Aufstellung, Bewirtschaftung, Controlling und Steuerung des Haushaltes sowie Erstellung der Jahresrechnung
- Zentrale Finanzbuchhaltung
- Aufstellung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes
- Anlagenbuchhaltung
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Schuldenmanagement
- Festsetzung und Erhebung von Grundsteuern, Gewerbesteuern, Vergnügungssteuern
- Abwicklung des Zahlungsverkehrs einschließlich Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände, Buchhaltung, Rechnungslegung
- Mahnwesen, Vollstreckung
- Abwicklung von Spenden und Versicherungen

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	241.300,00	32.766,08	-208.533,92	13,58
Auszahlungen	1.970.600,00	1.239.255,47	-731.344,53	62,89
	-1.729.300,00	-1.206.489,39	+522.810,61	

Eine große Position ist den Einzahlungen aus Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen in Höhe von 10.433,74 € für Erstattungen aus Mutterschutzzeiten zuzuteilen. Die Einzahlungen aus Säumniszuschlägen wurden mit 65.000,00 € geplant. Zum Stichtag 30.06.2021 konnten Einzahlungen bei den Säumniszuschlägen in Höhe von 22.421,21 € verzeichnet werden.

Neben den genannten Einzahlungen stellen die Geschäftsauszahlungen mit 596.783,65 € die größte Position dar.

Diese beinhalten neben den Auszahlungen für Büromaterial, Ergänzungslieferungen und Mobilfunk -/Handykosten vor allem Anwalts- und Gerichtskosten von 595.432,20 €, welche Mittel für die Rechtsstreite der Stadt Sangerhausen gegen den Landkreis Mansfeld-Südharz bzgl. der Klagen gegen die Kreisumlage 2017, 2019, 2020 & 2021 berücksichtigen. Weiterhin wurden im 1. Halbjahr 2021 in diesem Produkt Auszahlungen von 25.974,02 € für sonstige Dienstleistungen, hier die Nutzung der Programme S-Kompass, HKR / Vollstreckungssoftware etc. benötigt. Den Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte sind 15.808,05 € zuzuschreiben. Hierbei handelt es sich um einen Dienstleistungsvertrag der Firma ab-data GmbH, welcher im Januar 2021 kassenwirksam verbucht aber periodengerecht dem Ergebnishaushalt 2020 zuzuordnen war. Weitere 2.798,05 € wurden für die Bearbeitung rechtlicher und steuerlicher Einzelfragen sowie Anträge auf Änderungen der Umsatzsteuererklärung für den Zeitraum 2008 bis 2018 verausgabt.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt:

Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Produkt	Sachkonto Ertrag	Sachkonto Aufwand
54310000 Geschäfts- aufwendungen	370.000,00	Gerichts- und Anwaltskosten im Rechtsstreit zur Kreisumlage 2017/2020	11120100 Finanzmanage- ment und Rechnungswesen	44820000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
			61110100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	
			42400100 Sportstätten und Bäder		53150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
			61210100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		55170000 Zinsaufwendungen am Kreditinstitute
54310000 Geschäfts- aufwendungen	230.000,00	Gerichts- und Anwaltskosten im Rechtsstreit zur Kreisumlage 2019/2020	11140100 Personal- management		50120000 Dienstauf- wendungen für Arbeitnehmer
			11131100 Bauhof		50120000 Dienstauf- wendungen für Arbeitnehmer
			11171100 Grundstücksver- kehr		50120000 Dienstauf- wendungen für Arbeitnehmer
			36510100 Tageseinrich- tungen für Kinder		50120000 Dienstauf- wendungen für Arbeitnehmer
			54100100 Gemeinde- straßen und Verkehrsanlagen		50120000 Dienstauf- wendungen für Arbeitnehmer
Gesamt	600.000,00				

Produkt: 11.12.31.00 - Stiftungen und Beteiligungen

Das Produkt umfasst die Verwaltung des Stiftungsvermögens und Steuerung des Einsatzes der Erträge aus dem Stiftungsvermögen. Weiterhin beinhaltet das Produkt das Beteiligungsmanagement.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	1.500,00	1.222,79	-277,21	81,52
Auszahlungen	86.400,00	36.336,06	-50.063,94	42,06
	-84.900,00	-35.113,27	+49.786,73	

Die Stadt Sangerhausen ist an einem Unternehmen des Privatrechts mit weniger als 50 v. H. unmittelbar, an zwei Unternehmen des Privatrechts mit mehr als 50 v. H. unmittelbar und an drei Unternehmen mittelbar beteiligt. Wie nachfolgend aufgeführt ist die Stadt Sangerhausen an folgenden Unternehmen beteiligt:

Unmittelbare Beteiligungen:

- KBS - Kommunale Bädergesellschaft Sangerhausen mbH - Beteiligung mit 100%
- SWG - Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH - Beteiligung mit 100 %
- SMG - Standortmarketing Mansfeld-Südharz GmbH - Beteiligung mit 16,67 %

Mittelbare Beteiligungen:

- Sangerhäuser Erneuerbare Energien Gesellschaft mbH
- Stadtwerke Sangerhausen GmbH
- SWV - Sangerhäuser Wohnungsverwaltung GmbH

Zu den Stiftungen der Stadt Sangerhausen gehören die Anny-Bauer-Tierheimstiftung, die Sangerhäuser Bürgerstiftung sowie die Ursula-W.-Stiftung. Die Ursula-W.-Stiftung ist eine Verbrauchsstiftung, das bedeutet, dass die Deckung für die Zuschüsse an sonstige Bereiche, direkt aus dem Stiftungsvermögen erfolgt. Dies wird durch die zahlungsunwirksamen Zuschusszahlungen aus der Auflösung von Sonderposten dargestellt und spiegelt sich in der Finanzrechnung nicht wieder. Anders bei der Anny-Bauer-Tierheimstiftung, hier werden die Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen wie Tierarztkosten sowie Kontoführungsgebühren in Höhe von insgesamt 178,20 € durch Einzahlungen aus Zuwendungen (Spenden in Höhe von 410,00 €) und Zinsen von Kreditinstituten (in Höhe von 787,50 €) finanziert. Für Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten sind weitere 112,50 € für Mitgliedsbeiträge des Bundesverband Deutscher Stiftungen geleistet wurden.

Produkt: 11.12.51.00 - Rechnungsprüfung

Gegenstand des Produktes ist im Wesentlichen die Erstellung von Prüfungsberichten und die Prüfung der Jahresrechnung, der Kassenvorgänge, der Vergaben nach VOB, VOL, VOF, HOAI sowie der Verwendungsnachweise usw.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	1.397,18	+1.397,18	0,00
Auszahlungen	185.900,00	106.689,39	-79.210,61	57,39
	-185.900,00	-105.292,21	+80.607,79	

Neben den Personalkosten in Höhe von 105.443,82 € sind Aufwendungen für Mieten und Pachten für eine Mietlizenz für das Vergabemanagementsystem „Cloud Edition Expert“ mit 860,37 € sowie Geschäftsauszahlungen für Fachliteratur, Ergänzungslieferungen, Kommentare etc. in Höhe von 385,20 € verausgabt wurden.

Einzahlungen in Höhe von 1.397,18 € sind den Erträgen aus Kostenerstattungen vom Land zuzuschreiben. Hierbei handelt es sich um Erstattungsleistungen des Verdienstauffalls von Arbeitnehmern gem. § 56 Abs. 1 IfSG (Infektionsschutzgesetzes). Diese Regelung umfasst die Entschädigung des Verdienstauffalls aufgrund einer behördlich angeordneten Quarantäne.

Produkt: 11.13.01.00 - Zentrale Dienste

Wesentliche Inhalte dieses Produktes sind u.a.:

- Zentrales Beschaffungs- und Vergabewesen
- Einlass, Vervielfältigung, Poststelle
- Organisationsangelegenheiten
- Datenschutz
- Archiv

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	1.400,00	1.544,48	+144,48	110,32
Auszahlungen	888.862,09	484.807,11	-404.054,98	54,54
	-887.462,09	-483.262,63	+404.199,46	

In diesem Produkt wurden neben den Personalauszahlungen (299.462,52 €), Auszahlungen für Mieten und Pachten für die Kopiertechnik der Stadtverwaltung von 28.867,20 € sowie 1.538,67 € für zwei Miet-Lizenzen der Vergabestelle verausgabt. Die Auszahlungen für Leasing von 4 Dienstwagen beliefen sich auf 6.463,55 €. Für die Haltung der Dienstfahrzeuge sind Auszahlungen für die Kfz-Versicherung, Steuern, Unterhaltung wie Reparaturen/Durchsichten sowie Kraftstoffe in Höhe von 13.216,63 € verbucht wurden.

Durch die anhaltende Covid19-Pandemie wurden bei den Vorräten bereits Mehrauszahlungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien wie Desinfektionsmittel, Einwegmasken, Papierhandtücher usw. getätigt. Hier wurden für das Jahr 2021 6.000,00 € geplant aber zum 30.06.2021 bereits 6.970,52 € kassenwirksam verbucht.

Weiterhin wurden 4.188,62 € für die Betriebsmedizinische Betreuung der Beschäftigten sowie 680,00 € für den Erwerb von Corona Schnelltests verausgabt. Zudem wurden für Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 15.483,12 € verausgabt, welche für Mitgliedsbeiträge u.a. zur SGSA, KAV und KITU sowie für die Umlage zur SIKOSA aufgebracht werden mussten.

Unter die Sonstigen Dienstleistungen fielen für laufende Wartungs- und Updatekosten der verwendeten Software Kosten in Höhe von 5.503,32 € an. Weitere 799,68 € wurden für Dienstpostenbewertungen durch die Sikosa Beratungsgesellschaft mbH verauslagt. Für Geschäftsauszahlungen sind Mittel in Höhe von 69.748,28 € verbucht wurden. Hierzu zählen u. a. die Auszahlungen für Kurierdienste, Teleporto und Serviceleistungen Frankiermaschine, Serviceleistungen der Druck- und Kopiertechnik sowie E-Post, Büromaterialien, Fachzeitschriften/Fachliteratur. Für die Begleichung der Versicherungsbeiträge an die KSA sowie OKV wurden 31.467,17 € verausgabt. Hierbei handelt es sich um Versicherungen der allgemeinen Haftpflicht, Unfall usw. sowie der Vermögenseigenschadenversicherung.

Bei den im Jahr 2021 erhaltenen Einzahlungen handelt es sich im überwiegenden Teil um durch die Stadt erlassene Verwaltungsgebühren (1.101,24 €) für die genutzten Leistungen des Archives. Weitere 267,24 € sind durch Ratenanpassungen der Leasingfahrzeuge den Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zuzuschreiben. 136,00 € resultieren aus Erstattungsleistungen der KFZ-Steuer aufgrund Abmeldung eines Dienstfahrzeuges.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
111301M00002/ 07110000 Fahrzeuge	700,00	Erwerb eines Dienstfahrzeuges	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
111301M00004/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.	200,00	Erwerb eines Laminiergerätes	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	900,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
111301M00002	07110000	Fahrzeuge <i>Erwerb eines Dienstfahrzeuges</i>	15.000,00	14.990,00	-10,00
111301M00004	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb eines Laminiergerätes; 35,91 € Leistung in 2020/Zahlung in 2021</i>	4.390,00	203,97	-4.221,94
			19.390,00	15.193,97	-4.231,94

Sonstige Einzahlungen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Einzahlungen lt. HH Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
111301M00002	07110000	Fahrzeuge	800,00	1,00	-799,00
		<i>Verkauf Dienstfahrzeug (Restbuchwert) - Rest auf investives Einzahlungskonto</i>			
	45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen von mehr als 1.000 bzw. 410 Euro ohne USt.	0,00	1.495,00	1.495,00
		<i>Verkauf Dienstfahrzeug – investives Finanzrechnungskonto</i>			
			800,00	1.496,00	696,00

Produkt: 11.13.11.00 - Bauhof

Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Erledigung von Pflege-, Unterhaltungs-, Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen an städtischen Grundstücken, Spielplätzen, Gebäuden sowie der öffentlichen Anlagen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	600,00	5.765,05	+5.165,05	960,84
Auszahlungen	2.370.900,00	1.124.952,91	-1.245.947,09	47,45
	-2.370.300,00	-1.119.187,86	+1.251.112,14	

Bei den im Jahr 2021 zu verzeichneten Einzahlungen handelt es sich zum einen um Eingliederungszuschüsse von 1.965,76 € und zum anderen um Verkäufe von Vorräten (Brennholz, Altmaterialien) an Dritte (395,60 €) sowie um Selbstkostenbeiträge für Arbeitsschutzschuhe der Beschäftigten (166,02 €). Weitere 3.237,67 € sind Erstattungen aus Jahresendabrechnungen von Versorgungsträgern zuzuschreiben. Die Kostenerstattungen sind nicht Bestandteil der Haushaltsplanung 2021 gewesen.

Neben den laufenden Personalkosten in Höhe von 889.387,65 € sind weitere Auszahlungen in Höhe von insgesamt 104.589,93 € der Haltung von Fahrzeugen des Bauhofes für Reparaturen, Ersatzteilbeschaffungen, Inspektionen als auch Benzinkosten zuzuschreiben. Für zu leistende Leasingabschlüsse der Leasingfahrzeuge (2 Transporter; 3 Handwerkerfahrzeuge; Schell-Geräteträger; Multicar) wurden 30.109,66 € verbucht. Auch wurden im 1. Halbjahr 2021 Mittel für Mieten und Pachten in Höhe von 69.775,98 € benötigt. Diese setzen sich u.a. zusammen für das Bauhofgebäude in Wippa, für Arbeitsschutzkleidung, für Mieten von Fahrzeugen, Baumaschinen und Geräten sowie für Fahrzeuge mit Winterdienstausrüstung (Nov.-März).

Des Weiteren wurden für den Erwerb von geringwertigen Gegenständen wie Werkzeuge, Kleingeräte, Maschinen (bis zu einem Wert von 150,00 € netto) 1.166,78 € verausgabt. Eine anderweitig große Position sind die Auszahlungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen. Hier wurden bereits 12.686,52 € verausgabt.

Diese unterteilen sich u.a. in Auszahlungen für die Abschläge an die Versorgungsträger für Trink-, Niederschlags- und Abwasser, Strom, Müll- und Abfallbeseitigung, den Wachschatz, sowie für den Bauhof betreffende Versicherungsbeiträge. Für den Erwerb von Arbeitsschuhen sowie weitere Schutzausrüstungen als auch für Fortbildungen der Mitarbeiter sind 8.668,11 € verausgabt wurden. 1.430,88 € sind den Geschäftsauszahlungen für Post- und Fernmeldegebühren, Büromaterialien, Fachliteratur usw. zuzuordnen.

Bei den internen Leistungsbeziehungen, welche der Bauhof erbringt, handelt es sich um zahlungsunwirksame Aufwendungen, diese werden daher nicht im Finanzplan Teil A veranschlagt. Eine Planung / Veranschlagung findet lediglich im Ergebnishaushalt unter Aufwendungen in den jeweiligen Produkten statt. Gleiches gilt für die Erträge.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
111311M00010/ 08210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.550,00	Erwerb eines Schiebeschildes	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	5.500,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl./apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
111311M00004	07110000	Fahrzeuge <i>Ersatzbeschaffung für Fahrzeug Pfau Rexter</i>	50.000,00	0,00	-50.000,00
111311M00007	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb Schnitzzuschutzhose; Tablet Samsung Galaxy Tab S7; Stihl Motorsense</i>	7.600,00	1.178,66	-5.232,53
111311M00010	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Erwerb eines Schiebeschildes</i>	5.550,00	0,00	-5.550,00
			63.150,00	1.178,66	-60.782,53

Produkt: 11.14.01.00 - Personalmanagement

Das Produkt beinhaltet die Personalsteuerung, -entwicklung, -ausbildung, -qualifizierung und -betreuung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz aller Beschäftigten und Beamten sowie die Personalabrechnungen für Dritte.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	16.200,00	8.497,20	-7.702,80	52,45
Auszahlungen	1.008.400,00	396.546,88	-611.853,12	39,32
	-992.200,00	-388.049,68	+604.150,32	

Die Einzahlungen sind alleinig den Kostenerstattungen von Zweckverbänden zuzuordnen. Für die Gehaltsabrechnungen der 87 Angestellten und 2 Beamten des Wasserverband „Südharz“ wurden im 1. Halbjahr 2021 8.497,20 € erzielt.

Die größte Position der Auszahlungen bilden neben den Personalkosten mit 217.171,62 € die Auszahlungen an die Unfallkasse und Berufsgenossenschaft mit 142.614,56 €. Für Besondere Aufwendungen für Beschäftigte – hier Aus- und Fortbildung – wurden 28.967,06 € benötigt. Diese beinhalten u. a. Kosten für die Berufsausbildung / Azubis. Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen fielen für die Wartungs- und Updatekosten des Lohnrechnungsprogramm LOGA in Höhe von 28.967,02 € an. Für Geschäftsauszahlungen fielen 1.767,30 € für diverse Fachliteratur an.

Produkt: 11.16.01.00 - Technikunterstützte Informationsbearbeitung

Gegenstand dieses Produktes ist die Installation von Hard- und Software, die Pflege und Wartung dieser, die Einweisung, Schulung und Betreuung der Nutzer, Mitarbeit an der Erstellung und Weiterentwicklung von IT-Konzepten sowie deren technische Einführung und Realisierung. Auch die Gewährleistung der Datensicherung und Datenverwahrung ist diesem Produkt zuzuordnen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2020:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	100,00	664,42	+564,42	664,42
Auszahlungen	288.000,00	134.740,41	-153.259,59	46,78
	-287.900,00	-134.075,99	+153.824,01	

Neben den Personalkosten, wurden in diesem Produkt sonstige Dienstleistungen in Höhe von 42.697,09 € für bestehende Softwarewartungsverträge und notwendige Updates verausgabt. Hierbei handelt es sich um solche Programme, welche mehreren Leistungen / Produkten zugeordnet werden mussten. Die Abrechnung erfolgt dann durch eine Kostenleistungsrechnung, sobald diese endgültig eingeführt ist. Des Weiteren wurden für den Servicevertrag für Dienstleistungen (Archikart) 2.998,80 € verbucht. Hinzu kamen u. a. Auszahlungen für den Erwerb von Akkuzellen für die USV-Anlage als auch eines Wartungskits in Höhe von 1.331,55 € sowie die Elektronikversicherung der gesamten Verwaltung in Höhe von 3.122,19 €.

Bei den erzielten Einnahmen handelt es sich um ungeplante Einzahlungen aufgrund Preisdifferenzen durch die Mehrwertsteuersenkung im Jahr 2020, welche erst im Jahr 2021 zahlungswirksam verbucht wurde.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
11601M00017/ 01210000 Lizenzen	8.700,00	Erwerb verschiedener Lizenzen für die Verwaltung	111101M00004 Verwaltungs- steuerung		01210000 Lizenzen
11601M00015/ 01210000 Lizenzen	1.154,18	Erwerb von 10 Igel Pocket Lizenzen	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	9.854,18				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
111601M00011	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Erweiterungsmodule für Core Switch; Erwerb von 3 PC und einem Serverschrank</i>	9.900,00	0,00	-9.900,00
111601M00015	01210000	Lizenzen <i>Erwerb von 10 Igel Pocket Lizenzen – 1.695,75 € über Deckungszähler 111601M00017/01210000</i>	1.154,18	2.849,93	1.695,75
111601M00017	01210000	Lizenzen <i>Erwerb verschiedene Lizenzen für die Verwaltung</i>	57.000,00	54.677,91	-2.322,09
			68.054,18	57.527,84	-10.526,34

Produkt: 11.17.01.00 - Infrastrukturelles & technisches Immobilienmanagement

Das Produkt umfasst die Verwaltung, die kaufmännische, infrastrukturelle und technische Bewirtschaftung der eigenen und angemieteten Gebäude, Anlagen und Einrichtungen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	299.800,00	137.661,89	-162.138,11	45,92
Auszahlungen	1.064.100,00	408.881,17	-655.218,83	38,42
	-764.300,00	-271.219,28	+493.080,72	

Für das 1. Halbjahr des Haushaltsjahres 2021 sind Einzahlungen aus Mieten und Pachten in Höhe von 91.657,38 € vereinnahmt wurden. Diese setzen sich im Überwiegenden aus den Mietzahlungen der SWV GmbH aus dem Generalmietvertrag des Bahnhofes sowie den Entnahmen der Garagenpachten zusammen. Zudem fallen für das Objekt Bahnhof Privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 38.367,51 € für Rückführungen aus Betriebskostenvorauszahlungen und Verwalterverträgen an.

Weitere 6.092,74 € konnten als Lohnkostenzuschüsse des Jobcenters unter die Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen verbucht werden.

Neben den Personalkosten in Höhe von 198.553,28 € wurden im Gegenzug der oben genannten Einzahlungen Auszahlungen für Mieten und Pachten sowie Bewirtschaftungskosten für den Bahnhof in selbiger Höhe verausgabt, da die Stadt Sangerhausen als Generalmieter erst einmal in Vorausleistung gehen muss. Für die laufenden Bewirtschaftungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen der Gebäude, hier das Alte Rathaus als auch das Gebäude Markt 7a, entstanden Kosten in Höhe von 59.176,21 €. Diese beinhalten die Versicherungsbeiträge der Gebäudeversicherung mit 7.732,25 € sowie laufende Abschläge für Strom, Wasser und der Reinigungsleistungen. Weitere 5.506,63 € sind der baulichen Unterhaltung der Objekte zuzuschreiben. Eine weitere große Position der Auszahlungen ist im Sachkonto 54410000 – Umsatzsteuer in Höhe von 53.448,90 € zu verzeichnen. Die Stadt befindet sich derzeit in der Aufarbeitung aller Sachkonten im Zuge der Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz. Im Zuge dieser Aufarbeitung wird geprüft, ob die Vermietung der Garagen eine umsatzsteuerpflichtige Leistung darstellt. Bisher wurde davon ausgegangen, dass es sich um reine Vermögensverwaltung handelt. Sollte es zur Umsatzsteuerpflicht kommen, so ist mit einer Nachzahlung zu rechnen, welche bisher noch nicht genau beziffert werden kann.

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
111701M00022	07310000	Technische Anlagen	65.300,00	0,00	-65.300,00
		<i>Erwerb Notstromversorgung für das Rathaus und Umbau zur Einspeisung in einzelne Stromkreise</i>			
			65.300,00	0,00	-65.300,00

Grundstücksverkäufe:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Einzahlungen lt. HH Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
111701M00008	03110000	Grund und Boden bebauter Grundstücke	150.000,00	0,00	-150.000,00
111701M00008	03210000	Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	150.000,00	2,00	-149.998,00
		<i>Die Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen wurden den entsprechenden Produkten zugeordnet.</i>			
			300.000,00	0,00	-299.998,00

Produkt: 11.17.11.00 - Grundstücksverkehr

Gegenstand des Produkts ist im Wesentlichen die Verwaltung und kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung der bebauten und unbebauten Grundstücke der Stadt Sangerhausen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	76.800,00	62.899,54	-13.900,46	81,90
Auszahlungen	297.400,00	141.803,11	-155.596,89	47,68
	-220.600,00	-78.903,57	+141.696,43	

Bislang wurden im Haushaltsjahr 2021 52.299,09 € aus Einzahlungen aus Mieten und Pachten erzielt. Diese setzen sich u.a. zusammen aus gewerblicher Pacht (6.985,09 €), Gartenpacht (15.798,09 €), Pacht Kleingartenanlagen (19.981,95 €) und sonstigen Pachten (8.761,87 €). Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte sind aus einem Werbevertrag in Höhe von 3.899,45 € zu verzeichnen und Verwaltungsgebühren wurden in Höhe von 6.701,00 € für Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen, Löschungsbewilligungen, Pfandfreigaben u. ä. vereinnahmt. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. Dagegen werden privatrechtliche Leistungsentgelte erhoben, sofern keine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen stattfindet. Dabei werden die an Dritte erbrachten Leistungen ausgeglichen.

Neben den Personalkosten von 138.144,97 € fielen in diesem Produkt Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (3.360,00 €), hier die Endabrechnung der Agentur Plakate aus dem Vorjahr für Plakatwerbung und Geschäftsauszahlungen von 298,14 € an.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
111711M00026/ 02210000 Landwirtschaftliche Flächen	300,00	Notarkosten für Messungsanerkennung bzw. Auflassung zu Urk.-Nr. 1348/15 (Erwerb Teilflächen im Gebiet IPM von GSA)	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	300,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
111701M00026	02210000	Landwirtschaftliche Flächen <i>Notarkosten für Messungsanerkennung bzw. Auflassung zu Urk.-Nr. 1348/15</i>	300,00	0,00	-300,00
			300,00	0,00	-300,00

Grundstücksverkäufe:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Einzahlungen lt. HH Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Minderein- zahlungen in €
111711M00022	02110000	Grünflächen <i>Verkauf von Grünflächen aus den Gemarkungen Oberröblingen; Wippra (3.280,00 € Leistung 2020/Einzahlung 2021)</i>	7.500,00	3.675,00	-3.825,00
111711M00022	02910000	Sonstige unbebaute Grundstücke <i>Verkauf Gemarkung Sangerhausen; Wolfsberg; Großleinungen</i>	0,00	1.274,00	1.274,00
111711M00022	03110000	Grund und Boden bebauter Grundstücke <i>Verkauf Gemarkung Lengefeld</i>	0,00	10.009,00	10.009,00

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Einzahlungen lt. HH Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
11171100	49110000	Außerordentliche Erträge	100.000,00	0,00	-100.000,00
		<i>Separationsgelder (Finanzrechnungskonto 68210000)</i>			
			107.500,00	14.958,00	-92.542,00

Produkt: 11.18.01.00 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Das Produkt beinhaltet die Beratung, Unterstützung und Information der Bürger und Gäste, die Darstellung der Stadt Sangerhausen mit Hilfe des Amtsblattes, des Internets und von Pressemitteilungen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	122.700,00	41.724,76	-80.975,24	34,00
	-122.700,00	-41.724,76	+80.975,24	

Neben den Personalauszahlungen als größte Position fallen auch Geschäftsauszahlungen in Höhe von 6.327,90 € an. Darin sind die Auszahlungen für die Sangerhäuser Nachrichten und öffentliche Bekanntmachungen enthalten. Die sonstigen Dienstleistungen beinhalten die Kosten für den Internetauftritt der Stadt Sangerhausen in Höhe von 821,11 €.

Produkt: 11.19.01.00 - Stadtbüro

Das Produkt umfasst hauptsächlich die Wahrnehmung sämtlicher vordergründiger Bürgerdienstleistungen im Rahmen des Pass- und Melderechts, Wohngeldes, Hundesteuer, Gewerberechts u. a. sowie Auskünfte und Leistungen für Dritte.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	900,00	217,10	-682,90	24,12
Auszahlungen	289.900,00	103.641,12	-186.258,88	35,75
	-289.000,00	-103.424,02	+185.575,98	

Die erzielten Einzahlungen sind überwiegend den Verwaltungsgebühren mit 194,60 € und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten mit 22,50 € zuzuordnen. Bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Verkaufsprovisionen des Eigenbetriebs Abfallwirtschaft für den Verkauf von Abfall- bzw. Grünschnittsäcken.

Die Auszahlungen in diesem Produkt sind hauptsächlich Personalauszahlungen mit 102.917,32 €. Die getätigten Auszahlungen in den Sach- und Dienstleistungen setzen sich u. a. aus 456,98 € für Geschäftsauszahlungen wie Büromaterial und Ergänzungslieferungen, für sonstige Dienstleistungen, hier die Abrechnung der EC-Cashgeräte mit 136,36 € und 130,46 € für Versicherungsbeiträge zusammen.

Produkt: 12.10.01.00 - Statistik und Wahlen

Gegenstand des Produkts ist die Konzeption, Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung, Dokumentation, Darstellung und Weitergabe von kommunalen und staatlichen statistischen Daten. Weiterhin beinhaltet das Produkt die rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen sowie Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheide, Bürgeranhörungen und -entscheide.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	87.600,00	0,00	-87.600,00	0,00
Auszahlungen	108.500,00	63.584,47	-44.915,53	58,60
	-20.900,00	-63.584,47	-42.684,47	

Für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter (Desinfektionsspender, Spuckschutzwände) in Vorbereitung der Bundestags- und Landtagswahlen 2021 wurden 3.480,09 € verausgabt. Weitere 1.171,36 € sind den sonstigen Dienstleistungen für einen Softwarewartungsvertrag als auch für ein Softwaremodul für die anstehenden Wahlen zuzuordnen. Für die bereits im Juni 2021 stattgefundenen Landtags-/Landratswahlen sowie Stichwahl des Landrates wurden 13.638,00 € Erfrischungsgelder an die einberufenen Wahl- und Briefwahlvorstände mit den ehrenamtlich tätigen Wahlhelfern ausgezahlt. Weitere 45.295,02 € sind den Geschäftsauszahlungen zuzuordnen. Diese begründen sich in Portovorauszahlungen der Landtags-/Landratswahlen sowie für den Erwerb von entsprechenden Verbrauchs- und Büromaterialien zur Durchführung der Wahlen.

Auszahlungen denen Einzahlungen entgegenstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Aus- zahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Ein- zahlungen in €	Mehr-/ Minder- ein- zahlungen in €
121001M00001	08220000	Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.	7.000,00	0,00	-7.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
<i>Ausstattung der Erhebungsstelle Zensus 2021</i>								
			7.000,00	0,00	-7.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00

Produkt: 12.21.01.00 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe

Das Produkt umfasst insbesondere:

- Allgemeine Gefahrenabwehr
- Fundangelegenheiten
- Überwachung und Ordnung des ruhenden Verkehrs sowie des fließenden Verkehrs im Rahmen der übertragenen Zuständigkeiten
- Gewerbeangelegenheiten

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	384.700,00	127.642,18	-257.057,82	33,18
Auszahlungen	950.600,00	494.982,87	-455.617,13	52,07
	-565.900,00	-367.340,69	+198.559,31	

Den größten Bestandteil dieses Produktes bilden die Einzahlungen aus Bußgeldern, welche in Höhe von 92.001,44 € vereinnahmt werden konnten. Weiterhin wurden Verwaltungsgebühren von insgesamt 19.222,38 € verbucht. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. Darunter fallen Einzahlungen für Gewerbeangelegenheiten wie Gewerbean- und -abmeldungen, die Erteilung von Gaststättenerlaubnissen und ähnliches. Die Verwaltungsgebühren beinhalten auch Gebühren für Ordnungsangelegenheiten wie Kosten für die Erstellung von Bewohnerparkausweisen, Hundean- und abmeldungen, Löschwasserbestätigungen usw. Zum Stand 30.06.2021 haben die Sondernutzungsgebühren mit 10.771,00 € abgeschlossen. Diese beinhalten die Außenbestuhlung der Gaststätten sowie ein Teil der Warenauslagen vor Geschäften sowie Parkgenehmigungen im Innenstadtbereich.

Weitere 4.470,53 € sind den Kostenerstattungen von übrigen Bereichen zuzuordnen. Hierbei handelt es sich um allein um Sterbefälle ohne erstattungspflichtige Angehörige.

Die Personalkosten betreffen mit 460.571,34 € einen überwiegenden Teil der Auszahlungen. Weitere Auszahlungen sind den Sonstigen Dienstleistungen mit 18.628,92 € zuzuschreiben. Hier wurden allein 14.035,90 € für die Messtechnik für Geschwindigkeitsmessungen verausgabt. Weitere 9.493,13 € fallen in diesem Konto für die Wartung der genutzten Software an. Mit 5.191,83 € fielen Auszahlungen für Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen an. Diese beinhalten überwiegend Kosten für Bestattungen. Die Geschäftsauszahlungen für Büromaterial, Ergänzungslieferungen usw. schlagen in diesem Produkt mit 1.914,81 € zu Buche. Durch den schneereichen Winter wurden vorbeugend für Gefahrenabwehrmaßnahmen durch entstehendes Hochwasser, im Sachkonto Vorräte, Sandsäcke in Höhe von 8.435,91 € erworben.

Produkt: 12.24.01.00 - Tierseuchenbekämpfung, -gesundheit, -schutz

Unter diesem Produkt sind alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Betreuung des Tierheimes geplant, wie z. B. Aufnahme und Betreuung von Tieren, Tiergesundheit sowie die Tierkörperbeseitigung im öffentlichen Raum der Stadt Sangerhausen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	40.000,00	15.994,26	-24.005,74	39,99
Auszahlungen	160.000,00	71.474,43	-88.525,57	44,67
	-120.000,00	-55.480,17	+64.519,83	

Den überwiegenden Teil der Einzahlungen sind den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten, welche sich aus dem Verkauf der Tiere sowie durch die Inanspruchnahme der Tierpension ergeben. Diese schlossen zum 30.06.2021 mit 14.993,41 € ab. Weitere Einzahlungen von 721,00 € waren Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen. Hierbei handelt es sich um die Einzahlung von Spendengeldern.

Für das Tierheim sind jährlich Auszahlungen für verschiedene Unterhaltungsmaßnahmen zu berücksichtigen. Dazu zählen u.a. Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten an den Gebäuden und baulichen Anlagen in Höhe von 874,02 €, sowie Kosten für die Haltung der Fahrzeuge (u.a. Kraftstoff, Steuern, Reparaturen) von insgesamt 829,89 €. Weiterhin sind für Bewirtschaftungskosten 5.102,94 € verausgabt wurden, worunter Gas-, Strom- und Entsorgungsleistungen fallen. Sonstige Dienstleistungen fielen in Höhe von 2.166,20 € für notwendige tierärztliche Untersuchungen an und für Geschäftsauszahlungen wurden 564,52 € benötigt.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
122401M00003/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne Ust.	250,00	Erwerb einer Safety Box	122401M00003 Tierseuchen- bekämpfung, - gesundheit, - schutz	23910000 Sonstige Sonderposten (Spenden)	
Gesamt	250,00				

Investitionen denen zu 100% Spenden gegenüberstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl./apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
122401M00003	08220000 23910000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.	250,00	0,00	-250,00	250,00	250,00	0,00
Erwerb einer Safety Box								
			250,00	0,00	-250,00	250,00	250,00	0,00

Produkt: 12.27.01.00 - Einwohner, Pass- und Meldewesen

Das Produkt beinhaltet sämtliche Maßnahmen, Hintergrundarbeiten und die Verarbeitung aller melderechtlichen Vorgänge im Personenstandsrecht. Weiterhin umfasst es die abschließende Bearbeitung im Zusammenhang mit Ausweisen und sonstigen Dokumenten sowie Bearbeitung von Namensänderungen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	201.700,00	105.480,48	-96.219,52	52,30
Auszahlungen	614.400,00	301.523,74	-312.876,26	49,08
	-412.700,00	-196.043,26	+216.656,74	

Die größte Position bilden die Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren in Höhe von 94.952,78 € für u. a. die Ausstellung von Personaldokumenten und Meldeauskünften. 5.091,70 € sind den Einzahlungen aus Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen zuzuschreiben. Diese beinhalten Erstattungen aus Beschäftigungsverboten von Beschäftigten. 5.400,00 € können der Beihilfeumlage zugeordnet werden. Diese wurde im Jahr 2020 verbucht aber erst im Folgejahr zahlungswirksam. Dem gegenüber stehen Auszahlungen von 24.287,85 € an die Bundesdruckerei für die Fertigung der Ausweisdokumente. Weiterhin wurden für den Verbrauch von Vorräten Auszahlungen von 221,70 € für vorläufige Dokumente, Kinderreisepässe, Infobroschüren u. ä. verausgabt. Die Kosten für sonstige Dienstleistungen für die Wartungsverträge der im Standesamt und Einwohnermeldeamt vorhandenen Softwareprogramme wurden mit 12.415,77 € in Anspruch genommen. Weiterhin fielen für Personalauszahlungen 262.300,62 € an. Für Fachliteratur, Gesetzesblätter usw. wurden 2.063,62 € in den Geschäftsauszahlungen verausgabt.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
122701M00001/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.	300,00	Erwerb einer ID-Entwertungsstanze	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	300,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
122701M00001	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb einer ID-Entwertungsstanze</i>	300,00	0,00	-300,00
122701M00002	01210000	Lizenzen <i>Lizenz VOIS – Einwohnermeldeamt/Stadtbüro</i>	40.200,00	0,00	-40.200,00
			40.500,00	0,00	-40.500,00

Produkt: 12.60.01.00 - Brandschutz

Gegenstand des Produktes sind sämtliche brandschutzrechtliche Maßnahmen sowie Hilfeleistungen im Rahmen der Gefahrenvermeidung und Gefahrenabwehr.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	51.000,00	15.338,55	-35.661,45	30,08
Auszahlungen	458.500,00	237.515,49	-220.984,51	51,80
	-407.500,00	-222.176,94	+185.323,06	

Unter dem Produkt 12.60.01.00 werden alle Auszahlungen und Einzahlungen geplant, welche den Brandschutz und die Feuerwehren der Stadt Sangerhausen einschließlich Ortsteile betreffen.

Für die Abrechnung von Kostenerstattungen aus den Feuerwehreinsätzen sind Einzahlungen in Höhe von insgesamt 6.437,70 € erzielt wurden. Weitere 8.400,85 € sind den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zuzuordnen. Hierbei handelt es sich um Erstattungen anteiliger Heizkosten durch die SWV GmbH sowie um Guthaben aus Abrechnungen von Versorgungsträgern, welche nicht geplant waren.

Für Unterhaltungsmaßnahmen an den Feuerwehrgebäuden, Feuerlöschteichen, Hydranten, Sirenen, Funkmeldeempfängern wurden 1.724,67 € verausgabt. Die Bewirtschaftungskosten wurden mit 44.618,85 € in Anspruch genommen. Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen wurden in Höhe von 39.497,35 € getätigt. Diese Summe setzt sich zusammen aus den Kosten für Reparaturen und Instandhaltungen der Feuerwehrfahrzeuge, Kraft- und Verbrauchsstoffe und der Versicherung der Fahrzeuge. Besondere Auszahlungen wurden in Höhe von 4.941,13 € verauslagt. Darin enthalten sind die Reisekosten und Verpflegungskosten der ehrenamtlich Tätigen sowie die notwendige Einsatzkleidung. Des Weiteren wurden Auszahlungen für die ehrenamtliche Tätigkeit geleistet. Dazu gehören neben den Aufwandsentschädigungen der Einsatzkräfte und Funktionsträger auch die Kosten für vorgeschriebene Untersuchungen und Verdienstausfallentschädigungen. In Summe fielen hierfür 56.172,93 € an. Für Versicherungsleistungen der Feuerwehr Unfallkasse entstanden Auszahlungen in Höhe von 30.181,99 €.

Für den Verbrauch von Vorräten wie allgemeine Verbrauchsmaterialien, Mundschutz, Desinfektionsmittel, Masken usw. fielen 1.243,03 € an. Für Geschäftsauszahlungen wie Telefongebühren, Fachliteratur usw. waren 3.636,33 € aufzubringen. 4.274,90 € fielen für Beitragszahlungen an den Kreisfeuerwehrverband sowie an den Landkreis Mansfeld-Südharz, in Form einer Schlauchpauschale, an.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt:

Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Produkt	Sachkonto Ertrag	Sachkonto Aufwand
52310000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.700,00	Anmietung technische Hilfsmittel zur Umsetzung aufgeschichtetes Brauchtumsfeuer im OT Wettelrode	12600100 Brandschutz		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Gesamt	1.700,00				

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
126001M00005/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.	9.910,00	Erwerb von 11 Handfunkgeräten für die FFw der Stadt Sangerhausen	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
126001M00010/ 08210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.812,75	Erwerb von 5 Tauchpumpen der FFW	541001M00046 Gemeindestraßen und Verkehrs- anlagen		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
126001M00009/ 08210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.500,00	Erwerb einer Tragkraftspritze	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	32.222,75				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
126001M00005	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb von 11 Handfunkgeräten für die FFw der Stadt Sangerhausen</i>	9.910,00	0,00	-9.910,00
126001M00006	07110000	Fahrzeuge <i>Feuerwehreinsatzfahrzeug LF20 KatS für Ortsfeuerwehr Oberröblingen – Erwerb Funkgeräte</i>	406.600,00	4.200,58	-402.399,42
126001M00009	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Erwerb einer Tragkraftspritze</i>	15.500,00	0,00	-15.500,00
126001M00010	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Erwerb Plasmaschneidgerät inkl. Zubehör; Tauchpumpen</i>	7.448,21	7.125,72	-322,49
126001M00012	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Einsatzkleidung, Funkmeldeempfänger</i>	35.000,00	12.365,06	-22.634,94
126001M00019	04210000	Bauliche Anlagen des Infrastruktur- vermögens <i>Einbau von 3 Löschwasserhydranten im Bereich Gonnaer Hauptstraße</i>	7.683,56	0,00	-7.683,56
			482.141,77	23.691,36	-458.450,41

Produkt: 21.11.01.00 - Grundschulen

Das Produkt umfasst sämtliche Maßnahmen zur Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der sächlichen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers für die Grundschulen als Primärstufe des Schulwesens.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	168.800,00	72.050,66	-96.749,34	42,68
Auszahlungen	1.379.500,00	562.979,01	-816.520,99	40,81
	-1.210.700,00	-490.928,35	+719.771,65	

Einzahlungen werden in diesem Produkt hauptsächlich durch Kostenerstattungen realisiert. Hierbei handelt es sich um die Umlage, die die Stadt Sangerhausen für die Schüler aus Fremdgemeinden erhält. Für das 1. Halbjahr 2021 wurden in Summe 47.798,52 € vereinnahmt. Des Weiteren wurden privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 23.220,51 € erzielt. Dabei handelt es sich zum einen um die Erstattung von Kopierkosten (800,00 €) und zum anderen um Erstattungszahlungen aus Jahresendabrechnungen von Versorgungsträgern (22.420,51 €).

Neben den Personalkosten fielen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Auszahlungen in Höhe von 28.717,33 € an. Diese setzen sich u.a. aus Auszahlungen für laufende Wartungsverträge aller Grundschulen sowie für Kosten von Renovierungsarbeiten in den Klassenräumen an, welche schrittweise realisiert wurden. Eine sehr große Position nehmen die Bewirtschaftungskosten für alle 6 Grundschulen mit Turnhallen ein. In Summe fielen hierfür 178.378,71 € an. Diese fallen gegenüber dem Vorjahr geringer aus, da u. a. die Grundreinigung nicht mehr durch Fremdfirmen, sondern ab 01.01.2021 durch eigenes Personal erfolgt. Dies wurde in der Ratssitzung am 14.05.2020 beschlossen (Beschlussnummer 4-10/20). Auch beinhalten diese die Abschlagszahlungen an die Versorgungsträger, die Versicherungsbeiträge usw.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen fielen in Höhe von 20.628,06 € an, womit hauptsächlich die Kosten für den Schwimmunterricht sowie für Lehr- und Unterrichtsmittel finanziert wurden.

Sonstige Dienstleistungen wurden in Höhe von 1.132,83 € in Anspruch genommen. Hierbei handelt es sich lediglich um die Reinigung der Wischbezüge für das Reinigungspersonal. Weitere 9.636,28 € wurden für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis 150,00 € netto verbraucht. Diese beinhalten z. B. kleine Geräte, Ausstattungsgegenstände usw. Weitere Auszahlungen in Höhe von 4.919,84 € sind in den Geschäftsauszahlungen zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich im Großen u.a. um Büromaterialien, Telefongebühren. 3.136,44 € wurden für den Verbrauch von Vorräten wie Reinigungsmittel, Papierhandtücher usw. verauslagt.

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
211101M00018	09610000	Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen <i>4. BA Brandschutzmaßnahmen GS Am Rosarium</i>	145.000,00	0,00	-145.000,00
211101M00019	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Erwerb einer Küchenzeile für die GS Wippra</i>	2.500,00	0,00	-2.500,00
211101M00022	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb eines Bohrhammers, Schlagbohrmaschine, Motorsense (GS Wippra); Kühlschranks (GS Am Rosarium); Schränke (GS Großleinungen)</i>	48.500,00	6.873,16	-41.626,84
211101M00032	09610000	Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen <i>Brandschutzmaßnahmen Grundschule Oberröblingen – Planungskosten Heizungsanlage</i>	5.000,00	0,00	-5.000,00
			201.000,00	6.873,16	-194.126,84

Auszahlungen denen Fördermittel entgegenstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/Minderauszahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/Mindereinzahlungen in €
211101M00035	07310000 23110000	Technische Anlagen	460.400,00	158,45	-460.241,55	378.300,00	0,00	-378.300,00
		<i>Digitalpakt Grundschulen</i>						
			460.400,00	158,45	-460.241,55	378.300,00	0,00	-378.300,00

Investitionen denen zu 100% Fördermittel gegenüberstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/Minderauszahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/Mindereinzahlungen in €
211101M00023	09610000 23110000	Anlagen im Bau: Hochbau-maßnahmen	30.000,00	12.705,75	-11.257,72	0,00	181.769,29	181.769,29
		<i>Sanierung Speisehalle der GS Goethe (139.454,18 € FöMi – Einzahlung aus Leistung HJ 2020)</i>						
211101M00030	08220000 23110000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.	126.206,88	48.392,60	-77.814,28	58.800,00	47.706,89	-11.093,11
		<i>IKT-Konzeptionen Grundschulen</i>						
211101M00031	09610000 23110000	Anlagen im Bau: Hochbau-maßnahmen	112.840,10	89.915,56	-9.818,10	0,00	70.780,52	70.780,52
		<i>Baumaßnahmen Grundschule Großeinungen – 1. BA Sanierung Klassenräume</i>						
			269.046,98	151.013,91	-98.890,10	58.800,00	300.256,70	241.456,70

Produkt: 25.13.01.00 - Wissenschaftliche Rosenforschung

Unter diesem Produkt werden die Einzahlungen und Auszahlungen sämtlicher Maßnahmen im Rahmen des Genbanknetzwerkes Rose geplant.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00
Auszahlungen	199.900,00	89.792,94	-110.107,06	44,92
	-119.900,00	-89.792,94	+30.107,06	

Die im Jahr 2021 geplanten Einzahlungen setzen sich aus Fördermitteln zusammen, welche im 3. Quartal 2021 zu erwarten sind.

Im 1. Halbjahr 2021 fielen in den Auszahlungen lediglich die Personalkosten in Höhe von 89.792,94 € an.

Produkt: 25.21.01.00 – Museen

Unter diesem Produkt werden die Einzahlungen und Auszahlungen für das Spengler-Museum, das Spengler-Haus und sonstige Museumsangelegenheiten veranschlagt.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	10.800,00	3.362,33	-7.437,67	31,13
Auszahlungen	230.300,00	118.267,74	-112.032,26	51,35
	-219.500,00	-114.905,41	+104.594,59	

Einzahlungen in Form von Benutzungsgebühren konnten in Höhe von 1.180,00 € vereinnahmt werden. Durch den Verkauf von Vorräten sind Einzahlungen von 225,70 € zu verzeichnen. Weitere 1.956,63 € sind den Erstattungszahlungen der Versorgungsträger durch die Jahresendabrechnungen zuzuschreiben, welche nicht geplant waren.

Im Sachkonto sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten sind die Kosten für Erlebniswelt-Museen mit 15.000,00 € (Beitrag), der Eigenanteil Erlebniswelt-Museen mit 3.472,00 €, der Mitgliedsbeitrag Museumsverband Sachsen-Anhalt e.V. mit 100,00 € und der Beitrag Qualitätssicherung digital Sachsen-Anhalt mit 15,00 € enthalten. Weiterhin fielen neben Personalkosten, Auszahlungen für Bewirtschaftung (20.405,10 €), Geschäftsauszahlungen (569,84 €), Versicherungsbeiträge (3.065,44 €) an. In der Gebäudeunterhaltung wurden in Summe 2.020,80 € für kleine Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen verausgabt.

Investitionen denen zu 100% Fördermittel gegenüberstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Aus- zahlung n in €	Mehr-/ Minder- auszahl- ungen in €	Ein-zahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Ein- zahlung n in €	Mehr-/ Minderein- zahlungen in €
252101M00010	09620000 23410000	Anlagen im Bau: Tiefbau- maßnahmen	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00	1.080.000,00	0,00	1.080.000,00
<i>Gleisanlagen Bergwerk – Bergbaumuseum Wettelrode (Förderung Bund 90% / Land 10%)</i>								
			1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00	1.080.000,00	0,00	1.080.000,00

Produkt: 25.32.01.00 – Europa-Rosarium

Das Produkt umfasst sämtliche Maßnahmen zur Erhaltung und zum Ausbau sowie der Darstellung der umfangreichen Rosen- und Pflanzensammlung im Europa-Rosarium.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	697.100,00	67.977,82	-629.122,18	9,75
Auszahlungen	1.266.700,00	547.556,39	-719.143,61	43,23
	-569.600,00	-479.578,57	+90.021,43	

Die Einzahlungen im Produkt Europa-Rosarium setzen sich im überwiegenden aus Mieten und Pachten in Höhe von 26.955,50 € und aus dem Verkauf von Vorräten, hier dem Rosenverkauf, in Höhe von 26.299,00 € zusammen. Weitere 14.203,33 € sind den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zuzuschreiben. Hierbei handelt es sich um Erstattungen aus Jahresrechnungen von Versorgungsträgern als auch um Erstattungsleistungen der Rosenstadt GmbH für verauslagte Wasserkosten in Höhe von 6.281,79 €.

Die Auszahlungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Personalkosten mit 425.492,22 € und Sach- und Dienstleistungen mit 121.226,66 €. Zu den Sach- und Dienstleistungen zählen u. a. die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. Hierbei wurden zum 30.06.2021 7.610,34 € verausgabt. Diese wurden insbesondere für notwendige Wartungsarbeiten, die Reparatur eines Rolltores, der Reparatur der Heizungsanlage sowie der Instandsetzung der Außenbeleuchtung der Werkstatt verauslagt.

Für die Unterhaltung der Parkanlage wurde für laufende Unterhaltungsmaßnahmen wie Auffüllen von Sand; saisonale Bepflanzungen usw. 7.808,15 € verausgabt.

47.673,48 € fielen für den Erwerb von Vorräten an. Darin enthalten sind Verbrauchsmaterialien wie Töpfe, Etiketten, Substrate, Erde, Dünger sowie Container- und wurzelnackte Rosen. Auszahlungen für Mieten und Pachten schlagen mit 929,31 € für die Miete der Berufskleidung zu Buche. Eine weitere große Position ist mit 45.795,18 € der Bewirtschaftung der Grundstücke zuzuschreiben. Diese setzen sich im überwiegenden aus Abschlagszahlungen an Versorgungsträger zusammen.

Für die Unterhaltung der Fahrzeuge des Europa-Rosariums wurden 5.886,63 € verauslagt. Diese beinhalten laufende Reparaturleistungen, Benzinkosten, Versicherungsbeiträge, Steuern usw.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt:

Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Produkt	Sachkonto Ertrag	Sachkonto Aufwand
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00	Entsorgung von Grünschnitt	21110100 Grundschulen		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Gesamt	3.000,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
253201M00007	08110000	Betriebsvorrichtungen <i>Schaukel für Europa-Rosarium</i>	27.000,00	0,00	-27.000,00
			27.000,00	0,00	-27.000,00

Investitionen denen zu 100% Fördermittel gegenüberstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
253201M00016	09620000 23410000	Anlagen im Bau: Tiefbau- maßnahmen <i>Bewässerungsanlage Europa-Rosarium</i>	2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
			2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00

Produkt: 26.10.01.00 – Freilichtbühnen

Gegenstand des Produktes ist die Organisation und Durchführung von kulturellen oder musikalischen Veranstaltungen auf den Freilichtbühnen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	3.000,00	2.139,22	-860,78	71,31
Auszahlungen	4.200,00	336,00	-3.864,00	8,00
	-1.200,00	+1.803,22	+3.003,22	

In der ersten Jahreshälfte aus 2021 konnten in den Benutzungsgebühren bereits 2.139,22 € vereinnahmt werden. Dies ist auf die neu konzipierte Satzung der Stadt Sangerhausen über die Erhebung von Benutzungsgebühren für die Nutzung des Informationszentrum Rose und der Rosenarena zurückzuführen. Die Neufassung der Satzung wurde mit Beschluss-Nr. 10-11/20 am 09.07.2020 durch den Stadtrat bestätigt.

Auszahlungen für die Bewirtschaftung der Freilichtbühnen (Rosenarena) wurden lediglich für Energiekosten von insgesamt 336,00 € geleistet.

Produkt: 27.21.01.00 - Bibliotheken/Büchereien

Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Bereitstellung, Beschaffung und Ausleihe von unterschiedlichsten Medien.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	11.100,00	12.248,93	+1.148,93	110,35
Auszahlungen	235.100,00	108.018,47	-127.081,53	45,95
	-224.000,00	-95.769,54	+128.230,46	

Die erzielten Einzahlungen setzen sich hauptsächlich aus nicht geplanten Lohnkostenzuschüssen des Jobcenters Mansfeld-Südharz in Höhe von 10.469,05 € sowie aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren mit 1.678,00 € zusammen.

Die Auszahlungen beinhalten im Wesentlichen die Personalauszahlungen (76.687,61 €) und Kosten für Dienst- und Sachleistungen (30.557,14 €). Für die Miete der Räumlichkeiten im Bahnhof wurden unter diesem Produkt 12.936,00 € verausgabt. Weitere 11.240,29 € sind für die Bewirtschaftung angefallen. Hierbei sind die Vorauszahlungen der Betriebs- und Heizkosten an die SWG GmbH in Höhe von 7.603,20 € ausschlaggebend. Der Erwerb von aktuellen Büchern bzw. Medien, unter den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, schlägt mit 3.316,60 € zu Buche. Weiterhin mussten 3.014,93 € für die Wartung der für Bibliotheken spezifischen Software geleistet werden. 560,00 € wurden für Aufwandsentschädigungen ehrenamtlich Tätige in den örtlichen Buchausleihen verausgabt. Weiterhin ist unter den sonstigen Auszahlungen der Mitgliedsbeitrag an den Deutschen Bibliotheksverband mit 213,72 € verauslagt.

Produkt: 28.10.01.00 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Inhalt dieses Produktes ist die Kulturpflege und -förderung in verschiedensten Bereichen wie z. B. Literatur, bildende Kunst, Geschichte, Kulturveranstaltungen usw., insbesondere auch Ortsfeste und -veranstaltungen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	28.100,00	10.773,93	-17.326,07	38,34
	-28.100,00	-10.773,93	+17.326,07	

Hauptsächlich wurden unter diesen Produkt, neben den Personalauszahlungen (6.093,93 €), Auszahlungen für Zuschüsse an übrige Bereiche als Zuschuss für die Betreuung der Begegnungsstätte „Oase“ in Höhe von 3.000,00 € geleistet. Weitere 1.680,00 € sind den Aufwandsentschädigungen an ehrenamtlich Tätige der einzelnen Ortschaften zuzuschreiben.

Produkt: 31.54.01.00 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer

Unter diesem Produkt werden Einzahlungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit der Betreuung, Beratung und Unterbringung nicht mietfähiger Personen sowie von Personen in sozial schwierigen Problemlagen geplant.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	45.090,00	24.383,31	-20.706,69	54,08
	-45.090,00	-24.383,31	+20.706,69	

Für die Betreuung des Hauses der Wohnhilfe erhält die Arbeits- und Bildungsinitiative e. V. gemäß Vertrag einen entsprechenden Zuschuss / Defizitausgleich, welcher sich zum 30.06.2021 auf 24.383,31 € belief.

Produkt: 33.11.01.00 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege: laufende Zuwendungen

Das Produkt beinhaltet die Förderung und Unterstützung von sozialen und gesundheitlichen Diensten und Einrichtungen, welche sich in freigemeinnütziger Trägerschaft befinden.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	41.250,00	24.062,50	-17.187,50	58,33
	-41.250,00	-24.062,50	+17.187,50	

Die bis zum 30.06.2021 geleisteten Auszahlungen in Höhe von 24.062,50 € beinhalten die Zuschüsse an die Arbeits- und Bildungsinitiative e. V. für das Betreiben des Frauen- und Kinderschutzhauses, der Sangerhäuser Tafel und des Beratungszentrums Lengfelder Straße 15.

Produkt: 34.61.01.00 - Wohngeld

Gegenstand des Produktes ist die wirtschaftliche Sicherung und Beratung zum Zwecke des angemessenen und familiengerechten Wohnens (Bearbeitung von Wohngeldanträgen, Unterstützung und Beratung bei Mietschulden, Erhalt der Wohnung, für von Obdachlosigkeit bedrohter Bürger usw.).

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	100,00	753,88	+653,88	753,88
Auszahlungen	275.060,00	131.533,79	-143.526,21	47,82
	-274.960,00	-130.779,91	+144.180,09	

Die Einzahlungen sind den Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen zuzuschreiben. Hierbei handelt es sich um Guthabenerstattungen aus Umlagebeiträgen des Kommunalen Versorgungsverbandes, welche nicht geplant wurden.

Neben den Personalauszahlungen von 130.715,59 € wurden hier die Auszahlungen für die Verarbeitung der Wohngelddaten im Landesrechenzentrum sowie Vordrucke und Büromaterial in Höhe von 759,28 € verausgabt. Weitere 58,92 € sind für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150,00 € netto zuzuschreiben. Hierbei handelt es sich um den Erwerb einer Rechenmaschine für die Wohngeldstelle.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt:

Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Produkt	Sachkonto Ertrag	Sachkonto Aufwand
52520000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegen- stände	60,00	Erwerb eines Tischrechners	33110100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege : laufende Zuwendungen		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
			31540100 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
Gesamt	60,00				

Produkt: 35.10.01.00 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Hier werden u.a. die Einzahlungen und Auszahlungen für den Bundesfreiwilligendienst veranschlagt. Auch die soziale Teilhabe nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) sowie dem Lastenausgleichsgesetz ist Bestandteil dieses Produktes.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	150.600,00	64.637,42	-85.962,58	42,92
Auszahlungen	141.600,00	50.687,05	-90.912,95	35,80
	+9.000,00	+13.950,37	+4.950,37	

Neben Personalauszahlungen (45.063,10 €) erfolgten in diesem Produkt die Auszahlungen in Höhe von 5.600,00 € im Rahmen des Landesprogrammes Stabilisierung und Teilhabe, welche der Wasserverband „Südharz“ für die Anmietung der Räumlichkeiten der „Kreativwerkstatt“ erhielt. Diese wurden in gleicher Höhe durch Einzahlungen durch den Gemeinnützigen Verein für Integration, Beschäftigung und Soziales e.V. gegenfinanziert.

Dem gegenüber standen weitere Einzahlungen vom Bund in Höhe von 59.037,42 € für den Bundesfreiwilligendienst. Die Stadt erhält für jeden Seminartag je Bundesfreiwilligen 100,00 €.

Dieser Betrag wurde vereinnahmt und muss bei Nichtteilnahme am Seminar dem Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben zurückerstattet werden. Bundesfreiwillige, welche auf Grund von Erkrankungen ihren Urlaub während der Beschäftigungszeit nicht nehmen konnten, ist der Urlaub abzugelten. Hier bestand jedoch auch die Möglichkeit diese beim Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben abzurechnen.

Produkt: 36.20.01.00 - Jugendarbeit

Gegenstand des Produktes sind Aufgaben der außerschulischen Jugendbildung sowie im Rahmen der Kinder- und Jugendberufshilfe. Ziel dieses Produktes ist die Ermöglichung einer sinnvollen Freizeitgestaltung durch zielgerichtete Betreuung sowie aktive Mitgestaltung durch die Kinder und Jugendlichen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	28.000,00	2.450,00	-25.550,00	8,75
Auszahlungen	60.700,00	26.884,86	-33.815,14	44,29
	-32.700,00	-24.434,86	+8.265,14	

Durch den Landkreis Mansfeld-Südharz waren bis zum 30.06.2021 Einzahlungen aus Fördermitteln von 2.450,00 € für den interkulturellen Kinderjahrmarkt in Form von Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden zu verzeichnen.

Die Auszahlungen von 26.884,86 € stellen lediglich die laufenden Personalkosten dar.

Produkt: 36.51.01.00 - Tageseinrichtungen für Kinder

Das Produkt enthält im Wesentlichen die Einzahlungen und Auszahlungen für die Betreibung der Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft und die Unterstützung von Kindertagesstätten in freier Trägerschaft.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	6.225.865,80	3.976.101,66	-2.249.764,14	63,86
Auszahlungen	9.921.365,80	4.257.194,05	-5.664.171,75	42,91
	-3.695.500,00	-281.092,39	+3.414.407,61	

Einen Großteil der Einzahlungen im Produkt Tageseinrichtungen für Kinder waren zum 30.06.2021 Zuweisungen gemäß § 12a Abs. 4 KiFöG vom Landkreis Mansfeld-Südharz zur Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen in Höhe von 2.837.821,91 €. Weitere 307.933,66 € sind den Benutzungsgebühren zuzuschreiben. Bei den Benutzungsgebühren handelt es sich um zu leistende Elternbeiträge. Durch die Änderung des § 13 Abs. 4 KiFöG wird nur noch der Kostenbeitrag für das älteste betreute Kind und für jedes weitere Kind erhoben, das die Schule besucht. Dadurch, dass die Schulkinder bei dieser Regelung nunmehr mit berücksichtigt werden, fallen viele Kinder im Krippen- und Kindergartenalter bei der Erhebung der Kostenbeiträge raus. Daraus ergibt sich die Konsequenz der Verringerung der Einzahlungen. Diese Regelung im KiFöG ist derzeit befristet bis 31.12.2021.

Aufgrund der Kita/Hort-Schließungen durch die anhaltende Corona-Pandemie erfolgte eine Aussetzung der Zahlung der Elternbeiträge für die Monate Januar/Februar mittels Ratsbeschluss 2-14/21 am 13.01.2021, sofern keine Notbetreuung in Anspruch genommen wurde. Die entstandenen Einnahmefälle werden durch das Land übernommen.

Einen weiteren großen Einnahmeposten bilden die Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden mit 668.080,57 €. Hierbei handelt es sich zum einen um Erstattungen der Kostenbeiträge vom Jugendamt und von den Fremdgemeinden. In Folge von Beschäftigungsverboten sowie Mutterschutzzeiten erfolgten durch die gesetzlichen Sozialversicherungen entsprechende Erstattungen in Höhe von 82.984,11 €, welche nicht geplant waren. Für das Förderprogramm „Weil Sprache der Schlüssel der Welt ist“ wurden für 3 Tageseinrichtungen Fördermittel bewilligt und durch das Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend zur Verfügung gestellt. Diese betragen zum 30.06.2021 in Summe 37.494,00 € und konnten den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund zugeordnet werden. Weitere ungeplante Erstattungsleistungen aus Endabrechnungen der Versorgungsträger von 13.735,05 € sind den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zuzuschreiben. Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land für Entschädigungen für behördlich angeordnete Quarantänefälle konnten mit 2.047,65 € verbucht werden.

Die Personalkosten beliefen sich zum 30.06.2021 auf 3.433.959,15 € und sind damit die größte Ausgabeposition im Kindertagesstättenbereich. Für Sach- und Dienstleistungen fielen 191.333,37 € an. Darin enthalten sind 25.577,13 € für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, hier hauptsächlich notwendige Instandsetzungen der Tageseinrichtungen für Kinder.

Die größte Position in den Sach- und Dienstleistungen sind die Bewirtschaftungskosten mit 126.502,67 €. Diese beinhalten im Überwiegenden die Abschlagszahlungen an die Versorgungsträger aller städtischen Kindereinrichtungen und Horte. Für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter wurden Auszahlungen von 2.532,81 € getätigt. Enthalten darin sind Ausstattungsgegenstände bis 150,00 € netto wie Spielzeuge, Kleingeräte usw.

Weitere 24.939,94 € sind den Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen zuzuschreiben. Zum einen wurden Zahlungen in Höhe von 22.269,50 € für die Essensversorgung der Tageseinrichtungen, die nunmehr an den Essenanbieter zu zahlen sind verausgabt und zum anderen wurden 3.473,07 € für die Reinigung der Arbeitsmittel des hausinternen Reinigungspersonals geleistet. Die sonstigen Auszahlungen beliefen sich auf 613.001,53 €. Diese betrafen hauptsächlich die Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Es handelt sich zum einem um Platzkostenzahlungen an Fremdgemeinden (39.897,15 €) als auch um finanzielle Beteiligungen an den Kosten der privaten und freien Träger (566.469,74 €). Hierbei wurde auf der Grundlage der Leistungs-, Entgelt- und Qualitätsvereinbarungen (LEQ) mit dem Landkreis Mansfeld Südharz und den damit anzuerkennenden Kosten für 2020/2021 für die Tageseinrichtungen für Kinder Auszahlungen in Höhe von insgesamt 606.366,89 € geleistet. Diese werden jährlich durch LEQ-Verhandlungen neu angepasst.

Für Geschäftsauszahlungen mussten durch die Stadt 6.325,49 € aufgebracht werden. Diese beinhalten hauptsächlich Telefongebühren, Büromaterialien sowie Fachzeitschriften. Für Spiel- und Beschäftigungsmaterialien, GEZ-Gebühren. Fotogelder usw. sind 2.610,50 € angefallen. Der Erwerb von Verbrauchsmaterialien wie z. B. Verbandmaterialien, Reinigungs- und Desinfektionsmittel lag bei 6.104,22 €.

Weiterhin wurde mit Beschluss des Stadtrates (Beschluss-Nr. 16-16/21) vom 18.03.2021 die Kindertagesstätte „John-Schehr-Straße“ in die Kindertagesstätte „Weltentdecker“ umbenannt. Das Führen des Eigennamens „Weltentdecker“ wurde durch die Leitung der Kindertageseinrichtung auf Grund einer Beschlusslage des Kuratoriums der Kindertageseinrichtung beantragt. Die Kita soll mit dem gewählten Eigennamen dem Konzept der Einrichtung entsprechen indem sich die Nutzer wiederfinden. Im Konzept der Einrichtung finden sich viele Inhalte mit Forschen, Entdecken, Bewegung, Ideen und Neugierde wieder.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt:

Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Produkt	Sachkonto Ertrag	Sachkonto Aufwand
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs- aufwendungen	300,00	Spiel- und Beschäftigungsmaterial für die Kita „John-Schehr“	36510100 Tages- einrichtungen für Kinder	41470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (Spenden)	
52520000 Erwerb geringwertiger Vermögens- gegenstände	155,80	Erwerb von Aufbewahrungsboden sowie Kinderharken für den Kinderhort „Südwest“	36510100 Tages- einrichtungen für Kinder	41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (Spenden)	
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs- aufwendungen	510,00	Einschulungsaktion für alle Kita's zur Organisation von Zuckertütenfesten bzw. kleinen Geschenken	36510100 Tages- einrichtungen für Kinder	41460000 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Spenden)	
Gesamt	965,80				

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
365101M00016/ 08110000 Betriebsvor- richtungen	1.300,00	Erwerb einer Doppelschaukel für die Kita „John-Schehr“	365101M00016 Tages- einrichtungen für Kinder	23910000 Sonstige Sonderposten (Spenden)	
365101M00026/ 08210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.700,00	Erwerb eines Spielzeug- und Materialcontainers für die Kita „Weltentdecker“	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	3.000,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
365101M00026	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Ausstattungen für Kitas/Horte</i>	6.700,00	0,00	-6.700,00
365101M00033	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Rasenmäher (Kita Obersdorf)</i>	5.500,00	459,62	-5.040,38
			12.200,00	459,62	-11.740,38

Auszahlungen denen Fördermittel entgegenstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
365101M00035	09610000 23410000	Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen <i>1. BA energetische Sanierung Kita Löwenzahn</i>	420.951,05	0,00	-420.951,05	243.000,00	0,00	-243.000,00
365101M00042	09610000 23410000	Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen <i>1. BA Sanierung elektrische Anlage und Brandschutz Kita Wippra - Planungskosten</i>	210.000,00	7.448,81	-202.551,19	124.200,00	0,00	-124.200,00
			630.951,05	7.448,81	-623.502,24	367.200,00	0,00	-367.200,00

Investitionen denen zu 100% Spenden gegenüberstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
365101M00031	08110000 23910000	Betriebsvorrichtungen <i>Finanzierung aus Spenden - Erwerb Wasserspiel für den Kinderhort Südwest</i>	8.300,00	3.357,76	-4.486,25	3.300,00	3.300,00	0,00
365101M00016	08110000 23910000	Betriebsvorrichtungen <i>Finanzierung aus Spenden - Erwerb einer Doppelschaukel für die Kita „John-Schehr“</i>	1.300,00	1.228,18	-71,82	1.300,00	1.300,00	0,00
			9.600,00	4.585,94	-4.558,07	4.600,00	4.600,00	0,00

Sonstige Einzahlungen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Einzahlungen lt. HH Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
365101M00034	23110000	Sonderposten aus Zuwendungen <i>Ersatzneubau Hort Poetengang (STARKV)</i>	0,00	15.316,50	15.316,50
			0,00	15.316,50	15.316,50

Produkt: 36.61.01.00 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Das Produkt enthält im Wesentlichen die Auszahlungen für die Jugendklubs und öffentlichen Spielplätze (außerhalb von Kindertageseinrichtungen sowie Grundschulen).

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	950,27	+950,27	0,00
Auszahlungen	113.800,00	52.589,80	-61.210,20	46,21
	-113.800,00	-51.639,53	+62.160,47	

Die erzielten Einzahlungen von 950,27 € betrafen hauptsächlich Erstattungen aus Jahresendabrechnungen der Versorgungsträger aus dem Vorjahr, welche nicht geplant waren.

In den Auszahlungen sind 50.000,00 € in den Erstattungen für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für die Anteilsfinanzierung für Personal- und Betriebskosten des Happy Go und des Jugendzentrum Südwest an das Madhouse e. V. enthalten. Die verbleibenden Auszahlungen beinhalten u.a. die Bewirtschaftungskosten in Höhe von 1.502,27 € sowie 858,27 € für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. Für ehrenamtlich Tätige, hier als Spielplatzpaten in den Ortsteilen, mussten 140,00 € aufgebracht werden.

Auszahlungen denen Fördermittel entgegenstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Aus- zahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Aus- zahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Ein- zahlungen in €	Mehr-/ Minderein- zahlungen in €
366101M00015	08110000 23410000	Betriebsvor- richtungen	40.000,00	0,00	-40.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
		<i>Spielgeräte für den Spielplatz in Lengefeld</i>						
			40.000,00	0,00	-40.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00

Produkt: 42.11.01.00 - Sportförderung

Gegenstand dieses Produktes ist die ideelle, materielle und finanzielle Förderung des Sports für Verbände, Vereine und sonstige Sportgruppen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	45.300,00	35.700,00	-9.600,00	78,81
Auszahlungen	59.700,00	43.872,50	-15.827,50	73,49
	-14.400,00	-8.172,50	+6.227,50	

In diesem Produkt wurden Auszahlungen für Vereinbarungen der Hallenwarte für Hausmeisterleistungen (FAC und ASV) in Höhe von 4.800,00 € und ein Finanzierungszuschuss in Höhe von 3.372,50 € für den Alpenverein veranschlagt. Weitere Auszahlungen wurden für die Ausrichtung der 2. Etappe der Deutschland Tour 2021 mit anschließendem Rahmenprogramm in Höhe von 35.700,00 € an die Gesellschaft zur Förderung des Radsports mbH verauslagt. Finanziert wird diese Veranstaltung aus Sponsorengeldern und Fördermitteln. Die Fördermittel wurden beim Landesverwaltungsamt aus dem Förderprogramm „Ausrichtung von Wettkämpfen im Hochleistungssport“ beantragt und mit Zahlungseingang 18.03.2021 unter den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land verbucht.

Produkt: 42.40.01.00 - Sportstätten und Bäder

Dieses Produkt enthält die Einzahlungen und Auszahlungen für die Bereitstellung und den Betrieb von Sporthallen und Sportplätzen für den Vereinssport und für Dritte. Die Sporthallen und Sportplätze für den Schulsport wurden dem Produkt 21.11.01.00 Grundschulen zugeordnet. Darüber hinaus werden hier die Einzahlungen und Auszahlungen für die Bäder geplant.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	1.452.000,00	22.561,60	-1.429.438,40	1,55
Auszahlungen	2.110.000,00	341.825,20	-1.768.174,80	16,20
	-658.000,00	-319.263,60	+338.736,40	

Die Einzahlungen betrafen im überwiegenden den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten mit 22.561,60 €. Hierbei handelt es sich um Betriebskostenerstattungen aus dem Vorjahr und den Kostenerstattungen aus Jahresendabrechnungen von Versorgungsträgern. Diese weisen bereits zum 30.06.2021 eine Mehreinzahlung von 12.561,60 € gegenüber dem Planansatz (10.000,00 €) aus.

Die Auszahlungen setzen sich im Wesentlichen aus den Personalkosten von 91.762,84 €, Unterhaltungsmaßnahmen der Sportplätze, Sporthallen usw. von 3.920,81 €, Bewirtschaftungskosten von 91.868,15 €, den Zuschüssen an die Vereine zur Betreibung der Bäder in Grillenberg, Wippra und Wolfsberg von 75.000,00 € und dem Betriebsführungsentgelt an den VfB 1906 Sangerhausen e. V. von 148.500,00 € zusammen.

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
424001M00008	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Herstellung Schmutz- und Regenwasserkanal im Freibad Wippra</i>	11.600,00	11.543,71	-56,29
424001M00012	09610000	Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen <i>Sanierung TH Obersdorf</i>	109.000,00	0,00	-109.000,00
			120.600,00	11.543,71	-109.056,29

Produkt: 51.10.01.00 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Aufgaben der Stadtplanung und Stadtentwicklung sowie Stadtentwicklungspläne (Flächennutzungspläne, Bebauungspläne), die Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, die Verkehrsentwicklungsplanung usw.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	23.000,00	14.056,61	-8.943,39	61,12
Auszahlungen	623.600,00	223.608,51	-399.991,49	35,86
	-600.600,00	-209.551,90	+391.048,10	

Die Einzahlungen beinhalten 13.810,09 € Verwaltungsgebühren aufgrund von Kostenbescheiden für Straßensperrungen, verkehrsbehördliche Anordnungen usw. Weiterhin erhielt die Stadt aus einer Fördervereinbarung von Instandsetzungsmaßnahmen für nicht in Anspruch genommene Fördermittel, Strafzinszahlungen in Höhe von 246,52 €.

Neben den Auszahlungen für das Personal von 200.411,80 € wurden bei den Geschäftsauszahlungen weitere 2.741,00 € verbucht. Diese enthalten neben Büromaterial, Telefon u. ä. Auszahlungen für:

- Bescheid für Kostenlastenentscheidung "Graben 17" von 65,00 €
- Aufhebung Erschließ.-Plan Nr. 14 Gewerbegebiet am Grabenweg von 1.874,25 €

Die Auszahlungen enthalten zudem Zinszahlungen von 20.060,71 € für die Stadtsanierung / den Denkmalschutz auf Grund nicht fristgerechter Einsetzung der Fördermittel.

Auszahlungen denen Fördermittel entgegenstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/Minderzahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/Minderzahlungen in €
511001M00002	15520000	Grundstücke in Entwicklung	1.300.000,00	5.000,00	-1.295.000,00	1.040.000,00	0,00	-1.040.000,00
	23410000	<i>Stadtsanierung – städtebaulicher Denkmalschutz - Historischer Stadtkern – Goldener Saal; Sanierung historisches Rathaus</i>						
511001M00012	15520000	Grundstücke in Entwicklung	97.500,00	0,00	-97.500,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
	23410000	<i>OP EFRE - Goldener Saal</i>						
			1.397.500,00	5.000,00	-1.392.500,00	1.105.000,00	0,00	-1.105.000,00

Produkt: 51.15.01.00 - Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Gegenstand dieses Produktes sind Einzahlungen und Auszahlungen für Maßnahmen im Rahmen der Bodenordnungen sowie grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen z. B. im Zusammenhang mit Flurbereinigungsverfahren, freiwilligem Landtausch, Baulandumlegung, Straßenbenennungen und Straßenumbenennungen, Hausnummernvergaben usw.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	332.300,00	0,00	-332.300,00	0,00
	-332.300,00	0,00	+332.300,00	

Die Maßnahme G 07 Bypass Riestedt und die damit zusammenhängenden Maßnahmen G02, G05, G06, G9 sind Maßnahmen in Riestedt und werden vom ALFF gefördert und durchgeführt. Es wird ein Bypass / Umfluter westlich um die Ortschaft Riestedt gebaut, um das Oberflächenwasser bei Starkniederschlägen zu fassen und um die Ortslage umzuleiten. Das ALFF finanziert die Maßnahmen vor und führt sie aus, die Stadt Sangerhausen finanziert nur den Eigenanteil in Höhe von 15 % und übernimmt nach Fertigstellung die Bauwerke auch ins Eigentum. Bis zum 30.06.2021 erfolgte diesbezüglich noch keine Auszahlung.

Auszahlungen denen Fördermittel entgegenstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/Minderzahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/Minderzahlungen in €
511501M00002	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen	27.200,00	0,00	-27.200,00	21.700,00	0,00	-21.700,00
	23410000	<i>Hochwasserschutzbecken/Regenretentionsbecken G13 (Tiefenbach Obersdorf)</i>						
			27.200,00	0,00	-27.200,00	21.700,00	0,00	-21.700,00

Produkt: 52.10.01.00 – Bau- und Grundstücksordnung

Das Produkt beinhaltet die Antragsannahme, Angrenzerbenachrichtigung, Entscheidung über Einvernehmen nach § 36 BauGB / Abgabe von Stellungnahmen, Kenntnisvergabeverfahren.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	3.000,00	597,85	-2.402,15	19,93
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	+3.000,00	+597,85	-2.402,15	

Bei diesen Einzahlungen handelt es sich ausschließlich um Verwaltungsgebühren.

Produkt: 52.21.01.00 - Wohnungsbauförderung

Inhalt des Produktes ist die Förderung des Neu-, Aus- und Umbaus, des Abrisses sowie Modernisierungsmaßnahmen mit Fördermitteln zur Verbesserung der Stadtteile/-quartiere.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	6.400,00	6.320,00	-80,00	98,75
Auszahlungen	6.400,00	6.320,00	-80,00	98,75
	0,00	0,00	0,00	

Die in diesem Produkt erzielten Einzahlungen und Auszahlungen umfassen Maßnahmen des Förderprogrammes „Stadtumbau Ost - Förderbereich: Rückbau“. Dabei variiert die Höhe entsprechend der gestellten Förderanträge.

Durch die SWG wurden bei der Stadt für die Maßnahme "Ostsiedlung" - Programmjahr 2017 im Haushaltsjahr 2021 (EZV Str. d. Aufbaus 2-6) Mittel von 6.320,00 € abgerufen. Der Bewilligungsbescheid durch das Landesverwaltungsamt liegt vor und die Fördermittel wurden an die SWG weitergeleitet.

Produkt: 53.11.01.00 - Elektrizitätsversorgung

Unter diesem Produkt werden die Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt, die sich aus den Konzessionsverträgen mit den Energieversorgungsunternehmen ergeben.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	850.000,00	179.934,00	-670.066,00	21,17
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	+850.000,00	+179.934,00	-670.066,00	

Die Stadt erhielt von den Stadtwerken Sangerhausen GmbH Konzessionsabgaben in Höhe von 179.934,00 €. Darin enthalten ist eine Restzahlung von 32.580,00 €, welche das Vorjahr betrifft und erst im Jahr 2021 kassenwirksam verbucht wurde.

Produkt: 53.21.01.00 - Gasversorgung

Unter diesem Produkt werden die Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt, die sich aus den Konzessionsverträgen mit den Gasversorgungsunternehmen ergeben.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	55.000,00	11.549,38	-43.450,62	21,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	+55.000,00	+11.549,38	-43.450,62	

Bei den Einzahlungen handelt es sich um Konzessionsabgaben für die Gasversorgung von den Stadtwerken Sangerhausen GmbH und Tyczka Energy GmbH.

Produkt: 53.31.01.00 - Wasserversorgung

Unter diesem Produkt werden die Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt, die sich aus der Gewährleistung der Versorgung mit Wasser durch den Wasserverband Südharz ergeben.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	11.000,00	10.894,58	-105,42	99,04
Auszahlungen	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	+7.000,00	+10.894,58	+3.894,58	

Bei diesen Einzahlungen handelt es sich, wie auch bei der Elektrizitäts- und Gasversorgung, um eine Konzessionsabgabe. Die Stadt erhielt von der MIDEWA 10.894,58 €.

Produkt: 53.81.01.00 - Abwasserbeseitigung

Unter diesem Produkt werden die Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt, die sich aus der Abwasser- und Niederschlagsbeseitigung durch den Wasserverband Südharz ergeben.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	342.000,00	4,00	-341.996,00	0,00
	-342.000,00	-4,00	+341.996,00	

Die Auszahlungen in Höhe von 4,00 € beinhalten lediglich eine Differenz- bzw. Restzahlung aus der Umlage an den Wasserverband für den Bereich Abwasser, welche das Jahr 2019 betreffen aber erst im Jahr 2021 kassenwirksam verbucht wurden. Die Umlage für das laufende Haushaltsjahr 2021 wird, wie auch in den Vorjahren, im 2. Halbjahr kassenwirksam verbucht.

Produkt: 54.10.01.00 - Gemeindestraßen und Verkehrsanlagen

Gegenstand des Produktes ist der Neubau und die Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel sowie der Neubau und die Unterhaltung verkehrsleitender und regelnder Anlagen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	5.000,00	1.957,50	-3.042,50	39,15
Auszahlungen	622.600,00	150.690,89	-471.909,11	24,20
	-617.600,00	-148.733,39	+468.866,61	

Die erzielten Einzahlungen beinhalten 744,66 €, die den Erstattungen aus Jahresrechnungen der Versorgungsträger zuzuschreiben sind aber nicht geplant waren. Weitere Einzahlungen in Höhe von 1.212,84 € sind unter den Erträgen aus Kostenerstattungen vom Land verbucht. Hierbei handelt es sich um Erstattungsleistungen des Verdienstauffalls von Arbeitnehmern gem. § 56 Abs. 1 IfSG (Infektionsschutzgesetzes). Diese Regelung umfasst die Entschädigung des Verdienstauffalls aufgrund einer behördlich angeordneten Quarantäne.

Neben den Personalauszahlungen in Höhe von 125.200,05 € ergeben sich weitere Auszahlungen in der Bewirtschaftung mit 2.637,84 € sowie in der Unterhaltung. Hier wurden 21.605,61 € für laufende Instandhaltungsmaßnahmen der Straßen und Verkehrsanlagen verausgabt. Für den Erwerb von Fachliteratur sind 445,76 € in den Geschäftsauszahlungen verbucht.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
541001M00024/ 04110000 Grund und Boden des Infrastruktur- vermögens	400,00	Notarkosten zur Grundstücksregulierung in Wippra	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
541001M00024/ 04110000 Grund und Boden des Infrastruktur- vermögens	387,20	Erstattung zu viel gezahlter Grundstückskosten nach Vermessung (Urk.-Nr. 576/2021)	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
541001M00049/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne Ust.	1.000,00	Erwerb eine iPad	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
541001M00056/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne Ust.	420,05	Erwerb von Bänken im Stadtgebiet	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
541001M00063/ 09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen	50.000,00	Eilentscheidung OB v. 31.05.2021 – Instandsetzung des Kreuzungsbereiches der Hasentorstraße gemeinsam mit dem Wasserverband Südharz nach Rohrbruch	546101M00046 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	52.207,25				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
541001M00024	04110000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens – sonstiges <i>Regulierung Straßen und Gehwegflächen – 826,03 € Leistung aus 2020/Auszahlung 2021</i>	787,20	1.400,24	613,04
541001M00039	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Planungsleistungen Ortsdurchfahrt Wettelrode L231</i>	25.500,00	0,00	-25.500,00
541001M00046	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>LSBB anteilige Kosten, Planungsleistungen Ersatzneubau Brücke in Wippra</i>	113.587,25	0,00	-113.587,25
541001M00048	01410000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen <i>Straßenoberflächenentwässerungsanteile</i>	71.250,00	0,00	-71.250,00
541001M00049	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb von 15 Sitzbänken in 07/2021 (Planung im SK 08210000 aber unter Wert von 1000 Euro daher Deckungszähler 08220000)</i>	2.120,05	0,00	-2.120,05
541001M00051	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Planungsleistungen Ersatzneubau Bauwerk OD-016 Gonna</i>	29.588,90	5.196,73	-24.392,17
541001M00054	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Planungsleistungen Knoten Erfurter Straße / Straße der Volkssolidarität</i>	82.832,00	0,00	-82.832,00
541001M00057	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Planungsleistungen Rotdornstraße Breitenbach</i>	30.700,00	0,00	-30.700,00
541001M00058	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Planungsleistungen Knoten Erfurter Straße bis Kreuzung REWE</i>	48.000,00	0,00	-48.000,00
541001M00061	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Planungsleistungen Fußgängerbrücke Großleinungen</i>	20.000,00	0,00	-20.000,00
541001M00062	04210000	Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens <i>Straßenbeschilderung – Leistung in 2020/Auszahlung 2021</i>	0,00	2.542,17	2.542,17
541001M00063	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Eilentscheidung OB v. 31.05.2021 – Instandsetzung des Kreuzungsbereiches der Hasentorstraße gemeinsam mit dem Wasserverband Südharz nach Rohrbruch</i>	50.000,00	0,00	-50.000,00
			474.365,40	9.139,14	-465.226,26

Produkt: 54.51.01.00 - Straßenreinigung und Winterdienst

Dieses Produkt beinhaltet die Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie den Winterdienst.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	30.000,00	7.128,23	-22.871,77	23,77
Auszahlungen	104.500,00	254.561,35	+150.061,35	243,60
	-74.500,00	-247.433,12	-172.933,12	

Die Einzahlungen beinhalten lediglich die Straßenreinigungsgebühren auf Grund der geltenden Straßenreinigungssatzung.

Die Auszahlungen im Produkt Straßenreinigung und Winterdienst setzen sich u. a. aus den Kosten der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens als auch den Bewirtschaftungskosten zusammen. Diese beinhalten u.a. die Winterdienstleistungen durch Dritte im Gebiet Breitenbach, Horla, Rotha sowie die Schneeräumarbeiten in der Stadt Sangerhausen einschließlich Ortschaften und auch den Erwerb von Streusalz und Split.

Produkt: 54.51.11.00 - Straßenbeleuchtung

Das Produkt enthält alle Einzahlungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit der Straßenbeleuchtung sowohl für die Stadt Sangerhausen als auch für die zugehörigen Ortsteile.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	55.000,00	44.788,01	-10.211,99	81,43
Auszahlungen	850.000,00	392.143,49	-457.856,51	46,13
	-795.000,00	-347.355,48	+447.644,52	

Die Einzahlungen unterliegen alleinig den Erstattungen aus Jahresrechnungen der Versorgungsträger aus Endabrechnungen des Vorjahres, was gegenüber dem Ansatz bereits zu Mehreinzahlungen führte, da diese in der Größenordnung nicht geplant waren.

Für den Straßenbeleuchtungsvertrag mit der Stadtwerke Sangerhausen GmbH für die Kernstadt wurden finanzielle Mittel in Höhe von 240.647,34 € verausgabt. Weitere Auszahlungen lagen in den Bewirtschaftungskosten (Energie) in den Ortschaften in Höhe von 117.055,88 €. Auf Grund veralteter Anlagen in den Ortschaften kam es insgesamt zu Unterhaltungskosten in Höhe von 34.440,27 €.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
545111M00010/ 07310000 Straßenbeleuchtung	24.910,96	Umverlegung Versorgungskabel für Strom in der „Ottostraße“ in Oberröblingen	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	24.910,96				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
545111M00010	07310000	Technische Anlagen	24.910,96	0,00	-24.910,96
		<i>Umverlegung Versorgungskabel für Strom in der „Ottostraße“ in Oberröblingen</i>			
			24.910,96	0,00	-24.910,96

Produkt: 54.61.01.00 - Parkplätze

Inhalt des Produktes ist die Bereitstellung, der Betrieb, die Unterhaltung und die Ausstattung von Parkplätzen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	150.000,00	41.770,14	-108.229,86	27,85
Auszahlungen	18.900,00	9.097,97	-9.802,03	48,14
	+131.100,00	+32.672,17	-98.427,83	

Hauptsächlich beinhalten die Einzahlungen die Parkgebühren in Höhe von 41.020,33 € sowie 717,12 € Erstattungsleistungen aus einem Wartungsvertrag für Parkscheinautomaten Markt Südseite.

Weitere Auszahlungen sind, analog dem Vorjahr, die Pacht des öffentlichen Parkplatzes Dr.-Wilhelm-Külz-Straße von 5.250,00 €, die Reparatur/Wartung von Parkscheinautomaten von 2.364,70 € welche durch die Stadt

aufgebracht wurden. Für die Bewirtschaftung (Energieversorgung) wurden 913,00 € angewiesen. Für den Verbrauch von Vorräten mussten zum 30.06.2021 570,27 € aufgebracht werden.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
546101M00008/ 09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen	5.800,00	Schaffung einer zusätzlichen Ausfahrt am Parkplatz am Rosarium	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
546101M00009/ 09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen	4.500,00	Schaffung zusätzlicher Stellplätze in Wettelrode	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	10.300,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
546101M00001	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00	105,22	-9.894,78
		<i>Parkscheinautomaten für Straße am Rosarium – keine Maßnahmeumsetzung im Jahr 2021; lediglich Inbetriebsetzung Stromanlage Parkscheinautomat am Rosengarten - Leistung in 2020/Zahlung in 2021;</i>			
546101M00006	09620000	Anlage im Bau: Tiefbaumaßnahmen	88.000,00	0,00	-88.000,00
		<i>Caravanstellplatz an der Probstmühle</i>			
546101M00007	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen	125.563,66	0,00	-125.563,66
		<i>Planung Bonnhöfchen</i>			
546101M00008	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen	5.800,00	5.326,51	-473,49
		<i>Schaffung einer zusätzlichen Ausfahrt am Parkplatz am Rosarium</i>			
546101M00009	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen	4.500,00	4.014,68	-485,32
		<i>Schaffung zusätzlicher Stellplätze in Wettelrode</i>			
			233.863,66	9.446,41	-224.417,25

Produkt: 54.71.01.00 - Einrichtungen des ÖPNV

Das Produkt umfasst die Zusammenarbeit mit dem Landkreis sowie den Verkehrsunternehmen (VGS, NASA GmbH).

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	3.100,00	2.082,48	-1.017,52	67,18
	-3.100,00	-2.082,48	+1.017,52	

Für die Buswarteallen fielen Kosten für Versicherungen von 2.082,48 € an.

Produkt: 55.11.01.00 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grün- und Parkanlagen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	862,03	+862,03	0,00
Auszahlungen	175.100,00	41.139,81	-133.960,19	23,50
	-175.100,00	-40.277,78	+134.822,22	

Einzahlungen durch eine Ausgleichszahlung einer geforderten Ersatzpflanzung nach Baumfällung konnten in Höhe von 816,50 € verbucht werden. Neben diesen Einzahlungen erhielt die Stadt 45,53 € Erstattungsleistungen von Versorgungsträgern durch Jahresendabrechnungen, welche nicht geplant waren.

Die im Jahr 2021 entstandenen Auszahlungen setzen sich überwiegend aus den Personalkosten in Höhe von 25.260,51 € sowie aus der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens in Höhe von 10.855,57 € zusammen. Diese begründen sich in Leistungen der öffentlichen Gehölzpflege. Ein weiterer großer Anteil der Auszahlungen trugen die Bewirtschaftungskosten mit 4.699,70 € für Zahlungen an die Versorgungsträger.

Produkt: 55.21.01.00 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Gegenstand dieses Produktes ist der Erhalt und Schutz des Grundwassers und der Gewässer im Zuständigkeitsbereich der Stadt Sangerhausen sowie der Hochwasserschutz.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	196.000,00	59.278,96	-136.721,04	30,24
Auszahlungen	257.400,00	119.384,17	-138.015,83	46,38
	-61.400,00	-60.105,21	+1.294,79	

Aus der Umlegung der Beiträge an die Unterhaltungsverbände wurden Einzahlungen in Höhe von 59.278,96 € (UHV Helme rd. 2.000,00 €, UHV Wipper-Weida rd. 57.000,00 €) vereinnahmt. Die verbuchten Auszahlungen setzen sich aus der Umlage an die Unterhaltungsverbände in Höhe von 114.845,15 €, für Softwarewartung (1.587,94 €) und für Wasseranalysen der Ökologiestation der Stadtparkteiche gemäß Werkvertrag (1.487,49 €) sowie 2.358,00 € für Geschäftsauszahlungen, welche Gerichtskosten in laufenden Verfahren beinhalten, zusammen.

Produkt: 55.31.01.00 - Friedhöfe

Das Produkt umfasst die Bereitstellung und Vergabe von Grabstätten, die Pflege und Unterhaltung der Ehrengräber sowie die Pflege und Unterhaltung des öffentlichen Grüns auf den Friedhöfen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	554.500,00	255.229,82	-299.270,18	46,03
Auszahlungen	491.500,00	195.869,27	-295.630,73	39,85
	+63.000,00	+59.360,55	-3.639,45	

In den o. g. Einzahlungen und Auszahlungen sind sowohl die Friedhöfe als auch der Friedwald enthalten.

Die Einzahlungen setzen sich zusammen aus Friedhofsgebühren von 205.691,89 €, Verwaltungsgebühren von 18.413,43 €, Kostenerstattungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten von 10.756,95 €. Die Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten beinhalten die Erstattungen für Waldführung und Beisetzungskosten durch die Friedwald GmbH (9.040,52 €) sowie Erstattungen aus Jahresendabrechnungen von Versorgungsträgern (1.716,43 €). Auch erhielt die Stadt im Produkt Friedhöfe Eingliederungszuschüsse von Beschäftigten der Bundesagentur für Arbeit, welche nicht geplant waren und somit zum 30.06.2021 zu Mehreinzahlungen in Höhe von 17.721,89 € führten.

Neben den in 2021 geleisteten Personalauszahlungen in Höhe von 72.343,22 € wurden für die Bewirtschaftung 48.466,78 € aufgebracht. Diese setzen sich hauptsächlich aus den laufenden Entsorgungskosten (27.619,98 €) und den Abschlägen an die Versorgungsträger (Strom, Wasser usw.) zusammen.

Darüber hinaus enthalten die Auszahlungen im Wesentlichen die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 58.235,96 €. Darin enthalten ist der Wegebau und Beräumung auf dem Friedhof in Sangerhausen, welche allein 21.900,69 € austragen. Zur Umgestaltung des Kriegerdenkmals mussten weitere 2.490,61 € aufgebracht werden. Für laufende Rasenpflegearbeiten wurden zum 30.06.2021 bereits rund 30.000,00 € verbraucht. Für die Einsätze der Friedwaldförster wurden unter den sonstigen Dienstleistungen 11.460,00 € und für notwendige Softwarewartungen 1.850,69 € angeordnet.

An ehrenamtlich Tätige wurden gemäß Satzung für ehrenamtlich tätige Bürger (1. Änderungssatzung v. 30.01.2020 - Beschluss-Nr. 1-7/20), 2.630,00 € als Aufwandsentschädigung, für die Friedhofspflege verausgabt. Für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis 150,00 € netto, hier der Erwerb von kleineren Geräten und Reinigungsgegenständen, wurden 371,11 € verausgabt.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
553101M00003/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegenstände über 150 bis 1000 Euro ohne USt.	326,00	Erwerb eines Erdbohrers mit Schaft für den Friedwald	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
553101M00004/ 08210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.150,00	Erwerb eines Wettersegels für den Friedwald	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	2.476,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
553101M00003	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb eines Erdbohrers mit Schaft für den Friedwald</i>	326,00	0,00	-326,00
553101M00004	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>Erwerb eines Wettersegels für den Friedwald</i>	2.150,00	0,00	-2.150,00
553101M00008	03210000	Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken <i>Neuanlage Urnengemeinschaftsanlage und Weg auf dem Friedhof Riestedt</i>	6.963,10	6.694,18	-268,92
553101M00014	09620000	Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen <i>Planungsleistungen Weg im Friedwald</i>	25.000,00	0,00	-25.000,00
553101M00015	06610000	Übrige Denkmäler <i>Gedenkstein Kriegerdenkmal in Gonna</i>	1.577,97	0,00	-1.577,97
			36.017,07	6.694,18	-29.322,89

Produkt: 55.41.01.00 - Naturschutz und Landschaftspflege

Das Produkt umfasst Einzahlungen und Auszahlungen der Maßnahmen zur Sicherung, Erhaltung und Verbesserung der Natur- und Landschaftspflege.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	37.600,00	280,00	-37.320,00	0,75
	-37.600,00	-280,00	+37.320,00	

Bei den Auszahlungen handelt es sich lediglich um Aufwandsentschädigungszahlungen für einen ehrenamtlich Tätigen Umweltscout.

Produkt: 55.51.01.00 - Land- und Forstwirtschaft

Das Produkt beinhaltet die Pflege und Bewirtschaftung des Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	171.500,00	90.050,75	-81.449,25	52,51
Auszahlungen	100.100,00	54.502,09	-45.597,91	54,45
	+71.400,00	+35.548,66	-35.851,34	

Aus Pachten (Jagd, Land) wurden Einzahlungen von insgesamt 16.927,32 € erzielt. Einzahlungen aus dem Verkauf von Holz wurden in Höhe von 67.550,63 € angeordnet. Durch Vorsteuerüberhänge konnten Steuererstattungen von 5.572,80 € verbucht werden.

Für die Unterhaltung des Stadtwaldes mussten Auszahlungen in Höhe von 50.794,01 € für den Betreuungsvertrag, Holzeinschlag, Jungwuchs- und Kulturpflege, Wegeunterhaltung und dergleichen geleistet werden. 100,00 € wurden für die Pacht der Waldwege verausgabt. Für Umsatzsteuerzahlungen wurden bis zum 30.06.2021 3.708,08 € angewiesen.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
555101M00003/ 02210000 Landwirtschaftliche Flächen	7.875,00	Erwerb von Grundstücken in der Gemarkung Riestedt	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	7.875,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
555101M00003	02210000	Landwirtschaftliche Flächen: Ackerflächen	97.875,00	947,85	-96.927,15
<i>Erwerb Grundstücken für Rückkauf von LGSA lt. Bodenbevorratungsvertrag</i>					

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
555101M00005	02210000	Landwirtschaftliche Flächen: Ackerflächen	0,00	25.000,00	0,00
		<i>Erwerb Grundstück Gemarkung Oberröblingen – Geld wurde in 2020 angeordnet – jedoch erst in 2021 kassenwirksam</i>			
			97.875,00	25.947,85	-96.927,15

Grundstücksverkäufe:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Einzahlungen lt. HH Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
555101M00002	02210000	Landwirtschaftliche Flächen	0,00	2.835,00	2.835,00
		<i>Verkauf Grund und Boden Gemarkung Wippra</i>			
555101M00006	02310000	Wald, Forsten	35.000,00	27.500,00	-7.500,00
		<i>Verkauf Grund und Boden - Wald Wolfsberg</i>			
			35.000,00	30.335,00	-4.665,00

Produkt: 57.11.01.00 - Wirtschaftsförderung

Das Produkt umfasst Standortinformationen und die Verbesserung der Standortfaktoren, Regional- und Standortmarketing, Akquisition und Ansiedlungsförderung, Existenzgründungsförderung und -unterstützung, Messen und Ausstellungen zur Förderung der Wirtschaft.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	345.400,00	0,00	-345.400,00	0,00
Auszahlungen	417.337,91	116.342,74	-300.995,17	27,88
	-71.937,91	-116.342,74	-44.404,83	

Die laufenden Personalauszahlungen beliefen sich im Jahr 2021 auf 51.410,70 €. Weitere 1.190,00 € sind den Auszahlungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zuzuschreiben. Diese wurden zur Entwicklung und Umsetzung eines Portals bzw. zur Umstrukturierung der Internetseite „Zukunft Sangerhausen“ genutzt. 26.277,89 € wurden für sonstige Dienstleistungen verausgabt. Hierbei handelt es sich um Abschlagszahlungen bezüglich der Machbarkeitsstudie „Entwicklung einer Industriegroßfläche in Sangerhausen“. Darüber hinaus enthält dieses Produkt den Zuschuss, als 1. Abschlag in Höhe von 28.769,00 €, an die Standortmarketing GmbH und an die Verbraucherzentrale von 3.700,00 €. Weitere Auszahlungen für das W-LAN im Stadtgebiet (1.544,13 €) sowie Rechtsanwaltskosten aus laufenden Verfahren (3.137,91 €) wurden in den Geschäftsauszahlungen angeordnet.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt:

Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Produkt	Sachkonto Ertrag	Sachkonto Aufwand
54310000 Geschäftsaufwendungen	3.137,91	Rechtskosten aus Rechtsstreit Stadt SGH ./ NBG GmbH	11130100 Zentrale Dienste		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	141.000,00	Machbarkeitsstudie „Entwicklung einer Industriegroßfläche in Sangerhausen“	31540100 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche

Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Produkt	Sachkonto Ertrag	Sachkonto Aufwand
			57110100 Wirtschaftsförderung	41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	
Gesamt	144.137,91				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl./apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderaus- zahlungen in €
571101M00002	01210000	Lizenzen	300,00	267,75	-32,25
		<i>Markenrechte, Markenüberwachung und -betreuung von IPM Wort-/Bildmarken</i>			
			300,00	267,75	-32,25

Produkt: 57.31.01.00 - Mehrzweckgebäude und sonstige öffentliche Einrichtungen

Gegenstand des Produktes ist die privatrechtliche Vermietung und Verpachtung von Mehrzweckgebäuden und sonstigen öffentlichen Einrichtungen sowie die privatrechtlichen Nutzungen der Räumlichkeiten.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	19.000,00	27.509,67	8.509,67	144,79
Auszahlungen	167.000,00	79.836,11	-87.163,89	47,81
	-148.000,00	-52.326,44	+95.673,56	

Für die Mehrzweckgebäude der Stadt Sangerhausen wurden Benutzungsgebühren in Höhe von 817,87 € und Mieteinzahlungen mit 1.266,00 € vereinnahmt. Durch Einzahlungen aus Nachzahlungen für Betriebskostenabrechnungen von Mietern/Pächtern, Schadensersatzleistungen sowie Erstattungen aus Jahresrechnungen der Versorgungsträger wurden 25.425,80 € in den privatrechtlichen Leistungsentgelten verbucht.

Die Auszahlungen beinhalten die Unterhaltung und Bewirtschaftung aller Dorfgemeinschaftshäuser bzw. Mehrzweckgebäude, des Funktionsgebäudes des Waldbades Grillenberg sowie der Springbrunnen. Auf Grund des hohen Reparaturbedarfes wurden im 1. Halbjahr 2021 Unterhaltungskosten in Höhe von 5.643,89 € angeordnet. Für die Bewirtschaftung wurden Gelder in Höhe von 73.171,54 € verbucht. Für Aufwandentschädigungszahlungen an ehrenamtlich Tätige zur Pflege der Dorfgemeinschaftshäuser wurden weitere 560,00 € verauslagt.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt:

Maßnahmenr./ Sachkonto	bewilligte üpl./apl. in €	Begründung	Deckung		
			Maßnahmenr.	Sachkonto Einzahlung	Sachkonto Auszahlung
573101M00003/ 08220000 Bewegliche Vermögensgegen- stände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt.	600,00	Erwerb von Küchenschränken für das DGH Breitenbach	546101M00007 Parkplätze		09620000 Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen
Gesamt	600,00				

Umsetzung von Investitionen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €
573101M00003	08220000	Bewegliche Vermögensgegenstände von mehr als 150 bis 1000 Euro ohne USt. <i>Erwerb von Küchenschränken für das DGH Breitenbach</i>	600,00	0,00	-600,00
			600,00	0,00	-600,00

Auszahlungen denen Fördermittel entgegenstehen:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung der Investition	Auszahlungen lt. HH-Plan / üpl/apl in €	Ist Auszahlungen in €	Mehr-/ Minderauszahlungen in €	Einzahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
573101M00001	09610000 23110000	Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen <i>Kalthalle/Mehrzweckgebäude und Bauhofstützpunkt Breitenbach</i>	100.800,00	0,00	-100.800,00	65.500,00	0,00	-65.500,00
573101M00006	09610000 23410000	Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen <i>Ratskeller Oberröblingen – 1. BA</i>	145.000,00	0,00	-145.000,00	79.800,00	0,00	-79.800,00
			245.800,00	0,00	-245.800,00	145.300,00	0,00	-145.300,00

Produkt: 57.31.11.00 – Märkte

Das Produkt umfasst die Durchführung und Bewirtschaftung der Märkte wie z. B. Wochenmärkte, Jahrmärkte, Weihnachtsmärkte usw.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	25.000,00	9.893,47	-15.106,53	39,57
Auszahlungen	17.700,00	7.927,14	-9.772,86	44,79
	+7.300,00	+1.966,33	-5.333,67	

Die Einzahlungen beinhalten die Benutzungsgebühren in Höhe von 7.381,20 € für den Markt. In den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind weitere 1.309,94 € aus Erstattungen von Schadensersatzforderungen und 1.202,33 € für Erstattungszahlungen aus Jahresendabrechnungen der Versorgungsträger verbucht.

Neben Personalauszahlungen von 6.541,14 € setzen sich die Auszahlungen lediglich aus den Bewirtschaftungskosten von 1.386,00 € zusammen.

Produkt: 57.32.01.00 - Anteile an Unternehmen

Hier werden die Gewinnentnahmen sowie eventuell anfallende Kapitalertragssteuern geplant.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	425.000,00	42.648,81	-382.351,19	10,04
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	+425.000,00	+42.648,81	-382.351,19	

Die kassenwirksam gewordenen Einzahlungen setzen sich aus Dividendenzahlungen für das Wirtschaftsjahr 2020 von der enviaM (16.805,33 €), der SALEG (149,06 €) sowie der KOWISA GmbH (25.694,42 €) zusammen.

Produkt: 57.51.01.00 - Tourismus

Gegenstand des Produktes sind Maßnahmen zur Erhöhung der touristischen Nachfrage sowie der Erhöhung des Bekanntheitsgrades der Stadt Sangerhausen.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	13.800,00	7.757,80	-6.042,20	56,22
Auszahlungen	215.400,00	148.208,63	-67.191,37	68,81
	-201.600,00	-140.450,83	+61.149,17	

Bei den erzielten Einzahlungen handelt es sich ausschließlich um die Kurtaxe, welche in den Ortsteilen Wippra und Grillenberg erhoben wird. Diese Einzahlungen werden in gleicher Höhe an den Tourismusverein Wippra und den Fremdenverkehrsverein Grillenberg weitergeleitet.

In diesem Produkt ist auch der Zuschuss an die Rosenstadt GmbH enthalten. Im 1. Halbjahr 2021 belief sich dieser auf 140.000,00 €. Die Aufwandsentschädigungen für die Rosenkönigin und -prinzessin von 525,00 € sind weitere Auszahlungen, welche durch die Stadt geleistet wurden.

Produkt: 61.11.01.00 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Gegenstand des Produktes sind Einzahlungen und Auszahlungen der Steuereinnahmen aus den zu erhebenden Steuern wie Grundsteuern, Gewerbesteuern, Hundesteuer, Vergnügungssteuer usw.

Weiterhin beinhaltet das Produkt die Festsetzung der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie allgemeine Zuweisungen, Bedarfszuweisungen, Investitionszuschüsse und der allgemeinen Umlage.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	31.823.200,00	16.795.520,08	-15.027.679,92	52,78
Auszahlungen	10.901.900,00	5.933.095,64	-4.968.804,36	54,42
	+20.921.300,00	+10.862.424,44	-10.058.875,56	

Einzahlungen:

Die Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuern waren gegenüber dem Vorjahr unverändert. Sie betragen für die

- Grundsteuer A 400 v. H.
- Grundsteuer B 433 v. H.
- Gewerbesteuer 400 v. H.

Auf dieser Grundlage und den entsprechenden Veranlagungen ergaben sich für das 1. Halbjahr 2021 Einzahlungen aus der Grundsteuer A von 118.816,74 €, der Grundsteuer B von 1.943.791,94 € und aus der Gewerbesteuer von 2.766.603,50 €.

Durch die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (1.697.290,46 €) und Umsatzsteuer (462.806,32 €) konnten Einzahlungen in Höhe von insgesamt 2.160.096,78 € verbucht werden.

Mit Erhalt des Bescheides vom 31.03.2021 erhielt die Stadt bis zum 30.06.2021 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 8.453.650,00 € und eine-Auftragskostenpauschale von 1.203.405,00 €.

Vergnügungssteuern konnten in Höhe von 45.686,98 € verbucht werden. Für bis zum 30.06.2021 entstandene Forderungszinsen aus der Gewerbesteuer erhielt die Stadt weitere Einzahlungen von 17.483,13 €. Mit Posteingang vom 07.11.2020 erging ein Bescheid über die Erstattung von Mehraufwendungen für die Kommunale Ebene entsprechend § 20 des Gesetzes über die Vergabe öffentlicher Aufträge in Höhe von 7.973,84 €, welcher in 4-Monatsraten gezahlt wird.

Weiterhin erhielt die Stadt Sangerhausen Einzahlungen aus der Hundesteuer in Höhe von 80.587,32 €. Mit Beschluss-Nr. 4-19/21 wurde am 17.06.2021, in einer 1. Lesung des Stadtrates, die Neufassung der Satzung über die Erhebung einer Hundesteuer behandelt. Diese ist erforderlich um den Konsolidierungserfordernis aus den Bedarfszuweisungen gerecht zu werden, aber auch den aktuell geltenden rechtlichen Gegebenheiten zu genügen. Die Neufassung soll zum 01.01.2022 umgesetzt werden. Jedoch wurde die Beschlussfassung bis zur Ratssitzung am 15.07.2021 zurückgestellt.

Auszahlungen:

Im Haushaltsjahr 2021 wurde eine Gewerbesteuerumlage von 138.532,00 gezahlt. Darin enthalten ist die Endabrechnung für das HJ 2020 in Höhe von 31.300,00 €.

Weitere 15.871,00 € resultieren aus Zahlungen von Erstattungszinsen aus der Gewerbesteuer.

Am 12.04.2021 erhielt die Stadt für das Haushaltsjahr 2021 den endgültigen Festsetzungsbescheid in Höhe von 11.553.847,00 € des Landkreises Mansfeld-Südharz über die Zahlung der Kreisumlage.

Mit Beschluss des Stadtrates vom 06.05.2021 (Beschluss-Nr. 2-17/21) wurde der Oberbürgermeister ermächtigt, gegen den Bescheid vom 13.04.2021 über die Festsetzung der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2021 Rechtsbehelfe einzulegen. Der Streitwert beläuft sich auf 11.553.847,00 €.

Einzahlungen Investitionshaushalt:

Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung	Einzahlungen lt. HH Plan in €	Ist Einzahlungen in €	Mehr-/ Mindereinzahlungen in €
611101M00001	23110000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.634.600,00	817.352,00	-817.248,00
		<i>Investitionspauschale (498.400,00 €), Kommunalpauschale 318.952,00 €)</i>			
			1.634.600,00	817.352,00	-817.248,00

Produkt: 61.21.01.00 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Das Produkt beinhaltet im Wesentlichen Rücklagen, Kredite und Kreditbeschaffungskosten.

Haushaltssituation im Haushaltsjahr 2021:

	fortgeschriebener Ansatz 2021 in €	vorläufiges Ergebnis 2021 in €	Abweichung in €	Realisierung in %
Einzahlungen	0,00	230,00	+230,00	0,00
Auszahlungen	783.000,00	396.333,05	-386.666,95	50,62
	-783.000,00	-396.103,05	+386.896,95	

Die geleisteten Auszahlungen betreffen Zinsauszahlungen für die Kommunaldarlehen. Für die Inanspruchnahme des Liquiditätskredites sind keine Zinszahlungen angefallen. Detaillierte Angaben über die einzelnen Darlehen und deren Zinsbindungen etc. sind dem Gliederungspunkt Darlehen zu entnehmen.

Weiterhin wurden unter diesem Produkt auch zahlungsunwirksame Positionen geplant. Dazu zählen zum einen Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen und zum anderen die Aufwendungen aus der Abschreibung von Wertberichtigungen. Diese sind unterteilt nach öffentlich rechtlichen Forderungen, privatrechtlichen Forderungen und sonstige Vermögensgegenständen.

V. ABSCHREIBUNGEN UND AUFLÖSUNG VON SONDERPOSTEN

Gemäß § 40 Abs. 1 KomHVO sind bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern.

Die planmäßige Abschreibung erfolgt grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die Dauer, in der der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann (lineare Abschreibung).

Gemäß § 40 (2) KomHVO können bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist und deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen bis zu 150,00 € ohne Umsatzsteuer betragen, im Haushaltsjahr der Anschaffung oder Herstellung sofort als Aufwand verbucht werden. Bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist und deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen mehr als 150,00 € bis zu 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer betragen, sind in einen jährlich neu zu bildenden Sammelposten einzustellen.

Dieser ist unabhängig von der jeweiligen betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände über fünf Jahre, beginnend im Haushaltsjahr der Bildung, abzuschreiben. Scheidet ein Vermögensgegenstand aus dem Vermögen aus, wird der Sammelposten nicht vermindert. Bewegliche Vermögensgegenstände über 1.000,00 € Netto werden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die im Haushaltsplan 2021 veranschlagten Abschreibungen wurden anhand der vorliegenden Anschaffungswerte aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 sowie unter Berücksichtigung der genannten Wertgrenzen ermittelt und den entsprechenden Produkten zugeordnet. Da die Jahresabschlüsse noch nicht vollständig aufgearbeitet sind, wird zum Teil auch mit Schätzungen in den Haushalten gearbeitet.

Anhand der produktgenauen Zuordnung ist erkennbar, dass für die Gemeindestraßen und Verkehrsanlagen (54.10.01.00) mit 2.047.300,00 € die höchsten Abschreibungen einzuplanen sind. Weitere hohe Abschreibungen fielen u.a. für die Sportstätten und Bäder (42.40.01.00) mit 113.500,00 € sowie die Grundschulen (21.11.01.00) und Kindertagesstätten (36.51.01.00) mit insgesamt 520.800,00 € an.

Auch für das Rosarium (25.32.01.00 – 129.600,00 €) und den Bauhof (11.13.11.00 – 88.200,00 €) müssen in Summe weitere 217.800,00 € für bilanzielle Abschreibungen berücksichtigt werden. In den Positionen des Brandschutzes (12.60.01.00) mit 176.600,00 € sowie des infrastrukturellen und technischen Immobilienmanagement (11.17.01.00) mit 115.500,00 € sind höhere Abschreibungen enthalten. Die Auflösungen aus Sonderposten (Spenden, Fördermittel, Schenkungen oder ähnliche Zuwendungen) wurden den zugehörigen Vermögensgegenständen und Produkten zugeordnet. Auch die Investitionszuschüsse wurden bei dieser Berechnung berücksichtigt. Sie wurde beim Infrastrukturvermögen zu 90%, bei allen anderen Vermögensgegenständen zu 80% angesetzt. Die Sonderposten werden ertragswirksam aufgelöst und mindern somit den Aufwand der Abschreibungen.

Analog zu den Abschreibungen können demzufolge die höchsten Sonderposten bei den Gemeindestraßen und Verkehrsanlagen (54.10.01.00) in Höhe von 1.578.900,00 € und den Brandschutz (12.60.01.00) mit 155.700,00 € sowie der Sportstätten und Bäder (42.40.01.00) mit 111.500,00 € aufgelöst werden. Auch bei dem Rosarium (25.32.01.00) ist eine Auflösung in Höhe von 104.600,00 € enthalten. Bei den Grundschulen (21.11.01.00) sowie den Kindertagesstätten (36.51.01.00) sind Auflösungen von insgesamt 139.300,00 € veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2021 werden bilanzielle Abschreibungen (Sachkonto 57110000) in Höhe von insgesamt 3.504.900,00 € geplant. Dem gegenüber stehen die bereits erwähnten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Sachkonto 45310000/45340000) in Höhe von 2.954.700,00 €. Mit Erarbeitung der Jahresabschlüsse 2016 ff. wird es noch zu Änderungen sowohl bei den Abschreibungen als auch bei den Sonderposten kommen.

VI. DARLEHEN

Wie nachfolgender Übersicht zu entnehmen ist, verfügte die Stadt Sangerhausen per 01.01.2021, über 8 Darlehensgeschäfte, davon ist eins variabel, welches mit einem Zinssicherungsswap gesichert ist.

Maßnahme	Sachkonto	Kreditinstitut	Auszahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Auszahlungen in €	Zinsbindung	Zinssatz in %	Zins- zahlungen in €
612101M00002	32173000	Sparkasse MSH (0210)	110.000,00	26.987,70	30.06.2027	4,91	44.576,24
612101M00004	32173000	DKB (ehem. Commerzbank 0102) Roll-Over Kredit (2933)	100.000,00	50.000,00	22.08.2023	3-Monats Euribor + Marge 0,09%	3.010,65
612101M00006	32173000	IB LSA (5013)	259.800,00	71.345,70	31.12.2021	1,90	2.128,85

Maßnahme	Sachkonto	Kreditinstitut	Auszahlungen lt. HH-Plan in €	Ist Auszahlungen in €	Zinsbindung	Zinssatz in %	Zinszahlungen in €
612101M00007	32173000	IB LSA (6016)	139.600,00	38.335,90	31.12.2021	1,90	1.143,89
612101M00008	32173000	IB LSA (9013)	45.600,00	12.497,86	31.12.2021	1,90	372,92
612101M00009	32173000	WL Bank (9300)	200.000,00	100.000,00	22.11.2034	3,15	43.706,25
612101M00010	32173000	Nord LB (0035)	128.400,00	63.811,58	22.05.2040	2,26	63.188,42
612101M00003	32173000	DKB (ehem. Commerzbank 0101)	301.700,00	150.387,22	22.08.2033	1,11	23.528,38
		DZ Bank (SwapZinsen)	0,00	0,00			214.677,45
		Finanzierungstätigkeit	1.285.100,00	513.365,96			396.333,05

VII. LIQUIDITÄT

Die Genehmigung für die Inanspruchnahme des Liquiditätskredites ist in Höhe von 19.500.000,00 € erfolgt. Per 30.06.2021 wurde der Liquiditätskredit mit 13.388.302,32 € in Anspruch genommen. Im Zeitraum vom 01.01.2021 bis 30.06.2021 war die höchste Inanspruchnahme am 04.01.2021 in Höhe von 18.639.975,07 €. Die niedrigste Inanspruchnahme wurde am 16.06.2021 mit 11.040.628,46 € verzeichnet. Zinsen für die Inanspruchnahme des Liquiditätskredites wurden bis zum 30.06.2021 nicht entrichtet.

Die monatliche Inanspruchnahme des Liquiditätskredites im Haushaltsjahr 2021:

Monat	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni
Liquiditätsstand zum Ende des jeweiligen Monats in €	17.329.623,15	15.477.867,08	16.193.771,45	14.581.287,77	13.865.569,32	13.388.302,32
	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember

VIII. HAUSHALTSSPERRE

Mit dienstlicher Verfügung wurde am 28.01.2021 durch den Oberbürgermeister eine hauswirtschaftliche Sperre verhängen. Der Oberbürgermeister ist gemäß § 27 KomHVO verpflichtet eine hauswirtschaftliche Sperre zu verhängen, sofern die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen dies erfordert. Der gewonnene Rechtsstreit über die Kreisumlage 2017 sowie auch die beantragten und erhaltenen Bedarfszuweisungen für das Jahr 2011 machten es möglich, den Liquiditätskredit in der Haushaltssatzung 2021 auf 19.500.000,00 € zu reduzieren. Im Dezember 2020 kam es jedoch zur erneuten Zahlung der Kreisumlage 2017, was sich wiederum auf die Liquidität auswirkte. Um allen Zahlungsverpflichtungen nachkommen zu können, wurden neben der Haushaltssperre beim Land Leistungen aus dem Ausgleichsstock beantragt.

Durch Bewilligung der beantragten Liquiditätshilfe vom Ministerium für Finanzen des Landes Sachsen-Anhalt, konnte mittels dienstlicher Verfügung vom 27.04.2021 die Haushaltssperre vom 28.01.2021 durch den Oberbürgermeister aufgehoben werden. Unter dem Gebot sparsamer Haushaltsbewirtschaftung standen die Mittel somit wieder vollständig zur Verfügung und konnten zur Auszahlung gelangen.

IX. LIQUIDITÄTSHILFEN UND BEDARFSZUWEISUNGEN

Liquiditätshilfen

Mit Schreiben vom 29.01.2021 beantragte die Stadt Sangerhausen über den Dienstweg beim Ministerium der Finanzen des Landes Sachsen-Anhalt Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock nach § 17 FAG. Die Liquiditätshilfe wurde der Stadt zur Überbrückung von Zahlungsschwierigkeiten mit Bewilligungsbescheid vom 22.04.2021 in Höhe von 2.599.997,00 € bewilligt. Die Bewilligung ist mit der Auflage verbunden, die Haushaltskonsolidierung fortzuführen. Weiterhin ist die Liquiditätshilfe bis spätestens 31.03.2023 zurückzuzahlen, sofern zwischenzeitlich keine Aufrechnung mit einer Bedarfszuweisung stattfindet.

Bedarfszuweisungen

Zur Deckung des strukturellen Fehlbetrages des Haushaltsjahres 2012, beantragte die Stadt Sangerhausen am 22.02.2021 beim Ministerium des Innern des Landes Sachsen-Anhalt Bedarfszuweisungen. Ein Bewilligungsbescheid lag bis zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

X. JAHRESABSCHLUSS

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2014 ist durch das Rechnungsprüfungsamt erfolgt. Am 06.05.2021 wurde durch den Stadtrat der Stadt Sangerhausen der Beschluss (Beschluss-Nr. 1-17/21) über die Bestätigung des Jahresabschlusses zum 31.12.2014 gefasst und gleichermaßen die Entlastung des Oberbürgermeisters für das Haushaltsjahr 2014.

Der Jahresabschluss 2015 ist fertiggestellt und wurde dem Rechnungsprüfungsamt im Januar 2021 zur Prüfung übergeben. Des Weiteren wurde im 2. Quartal 2021 der Jahresabschluss 2016 abgeschlossen und liegt nunmehr ebenfalls zur Prüfung im Rechnungsprüfungsamt vor.

Derzeit wird an dem Jahresabschluss 2017 gearbeitet. Ziel ist es diesen im Oktober 2021 abzuschließen.

Von den Vereinfachungsregeln (Weglassen des vollständigen Berichtswesens – Rechenschaftsbericht, Anhang zum JAB usw.) macht die Stadt Sangerhausen keinen Gebrauch.

Die Aufstellung der doppelten Jahresabschlüsse ist sehr kompliziert und enorm zeitaufwendig, so dass dies noch einige Zeit in Anspruch nehmen wird. Ziel muss es dennoch sein, die fehlenden Jahresabschlüsse schnellstmöglich aufzustellen und damit den gesetzlichen Anforderungen zu genügen. Mit Runderlass vom 15.10.2020 gab das Ministerium für Inneres und Sport des Landes Sachsen-Anhalt bekannt, dass die Kommunalaufsichtsbehörden die Genehmigung der Haushaltssatzung ab dem Haushaltsjahr 2023 solange zurück zu stellen hat, bis der vollständig erstellte und prüffähige Jahresabschluss des Vorjahres dem Rechnungsprüfungsamt übergeben wurde.

XI. SPENDEN

Die Stadt Sangerhausen konnte für den Zeitraum 01.01.2021 bis 30.06.2021 Zuwendungen in Form von Spenden nach §99 Abs. 6 KVG LSA annehmen. Für die bis zum Stichtag 30.06.2021 eingegangenen Zuwendungen wurden für die entsprechenden Gremien der Stadt Sangerhausen Beschlüsse zu deren Annahme gefasst. Gemäß §99 Abs. 6 KVG LSA i. V. m. §§ 7 und 9 der Hauptsatzung der Stadt Sangerhausen entscheidet der Oberbürgermeister bei Zuwendungen bis zu einer Höhe von 1.000,00 € über deren Annahme oder Ablehnung und über 1.000,00 € der Hauptausschuss. Bei Zuwendungen, welche den Wert von 5.000,00 € übersteigen, entscheidet der Stadtrat über deren Annahme oder Ablehnung.

Bis zum 30.06.2021 sind Zuwendungen von insgesamt 9.606,22 € eingegangen, davon 2.651,41 € in Form von Sachspenden. Ein großer Anteil der Spendenannahmen ist dem Produkt 36510100 - Tageseinrichtungen für Kinder – zuzuschreiben. Hier konnten Zuwendungen in Höhe von 5.570,80 € vereinnahmt werden. Davon 477,00 € als Sachspenden. Diese wurden u. a. für Anschaffungen von Spiel- und Beschäftigungsmaterialien, Spielzeug aber auch für Investitionen wie Anschaffung Spielgeräten eingesetzt. Des Weiteren konnten für das Produkt 12240100 – Tierseuchenbekämpfung, -gesundheit, -schutz bis zum 30.06.2021 Spenden in Höhe von insgesamt 2.390,42 € angenommen werden. Davon sind 1.229,41 € in Form von Sachspenden, wie Tierfutter usw., bestätigt worden.

Im Produkt 57310100 – Mehrzweckgebäude und sonstige öffentliche Einrichtungen konnten durch einem im Vorjahr arrangierten Spendenaufruf des Ortsbürgermeisters in Gonna für anstehende Renovierungs- und Instandsetzungsarbeiten im Dorfgemeinschaftshaus Gonna weitere 800,00 € akquiriert werden. Für die Wiederaufforstung des Stadtwaldes im Produkt 55510100 – Land- und Forstwirtschaft wurde eine Sachspende in Form von Baumsetzlingen in Höhe von 945,00 € zur Verfügung gestellt.

X. § 2B UMSATZSTEUERGESETZ

Ferner befindet sich die Stadt Sangerhausen weiterhin in der Vorbereitung zur Einführung der Neuregelung des §2b Umsatzsteuergesetz (UStG), welcher zum 01.01.2017 in Kraft getreten ist.

Bislang konnte nach den Regelungen des §2 Abs. 3 UStG verfahren werden, wenn ein entsprechender Antrag beim Finanzamt gestellt wurde. Von dieser Möglichkeit machte die Stadt Sangerhausen Gebrauch. Die bisherige Übergangsregelung zu §2b UStG in Verbindung §27 Abs. 22 UStG, die zum 31.12.2020 endete, wurde insbesondere für Kommunen, im Zuge der Corona-Pandemie bis zum 31.12.2022, um zwei Jahre verlängert (§27 Abs. 22a UStG-E).

Die Anwendung des § 2b UStG hat unter anderem zur Folge, dass wesentliche Besteuerungsprivilegien der öffentlichen Hand aufgehoben werden. Jede Tätigkeit von juristischen Personen des öffentlichen Rechts auf privatrechtlicher Grundlage ist nunmehr als unternehmerisch einzustufen bzw. zu überprüfen.

Die Umsetzung des § 2b UStG hat auch wesentliche Auswirkungen auf die zukünftigen Haushalte der Stadt Sangerhausen und der damit verbundenen Haushaltsbewirtschaftung. Eine Vielzahl neuer Sachkonten ist dann Bestandteil der zukünftigen Haushalte.

Ziel ist, diese Änderungen fristgerecht im Haushalt 2023 darzustellen.