

Stadt Aurich
Ostfriesland



Finanzbericht 2021

2. Quartal

2021

FINANZCONTROLLING



Inhaltsverzeichnis

A. Vorbemerkungen	- 1 -
B. Finanzberichte	- 3 -
1. Entwicklung der Allg. Deckungsmittel und wesentlichen Aufwendungen	- 3 -
1.1 Entwicklung der Erträge aus allg. Deckungsmitteln	- 3 -
1.2 Entwicklung der Aufwendungen aus allg. Deckungsmitteln	- 4 -
1.3 Sonstige Entwicklung im Ergebnishaushalt.....	- 4 -
2. Entwicklung Finanzhaushalt	- 6 -
2.1 Übersicht Darlehensbestand	- 6 -
2.2 Übersicht Investitionstätigkeit	- 7 -
3. Sachstand und Mittelabfluss der wesentlichen Investitionen.....	- 9 -
3.1 Investitionen Kernverwaltung.....	- 10 -
3.1.1 Fachdienst 21 - Planung.....	- 10 -
3.1.2 Fachdienst 22 – Tiefbau	- 12 -
3.2 Investitionen NRB LGM	- 14 -
3.3 Investitionen NRB STEA.....	- 16 -

Anlagen

- Hochrechnung (Bekanntgabe Ratssitzung 26.07.2021)
- Plan/IST Vergleich Jahresabschlüsse 2020 (Bekanntgabe Ratssitzung 26.07.2021)

A. Vorbemerkungen

Gegenstand des Berichts

Auf Basis der vereinbarten Grundsätze für ein unterjähriges standardisiertes Berichtswesen wird turnusmäßig zum zweiten Quartal der Finanzbericht über die Entwicklung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes vorgelegt. Der Stichtag des vorliegenden Berichtes ist der 30.06.2021.

Die Berichterstattung umfasst

- a) den Finanzbericht, d.h. die Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel und wesentlichen Aufwendungen mit Prognose zum Jahresende und der Auswirkung auf den Haushaltsausgleich.
- b) Investitionscontrolling; es werden Budget- und Sachstandsberichte zum Grad der Ausführung und Fertigstellung umfangreicher investiver Maßnahmen erbracht sowie die zeitliche Umsetzung in einem Bauzeitenplan graphisch dargestellt. Als berichtspflichtig definiert sind wesentliche Baumaßnahmen ab 100.000 € Gesamtkosten (ggf. Ausnahmen bei politisch relevanten Maßnahmen) wenn
 - erstmals ein Ansatz und/oder Haushaltsrest im Berichtsjahr veranschlagt ist
 - die Gesamtkosten in der mittelfristigen Finanzplanung 100.000 € erreichen und
 - es sich nicht um durchlaufende bzw. wiederkehrende Investitionen (z.B. Spielplätze, laufende Sanierung) handelt

Wesentliche Abweichungen sollen dabei entsprechend begründet werden. Durch die systematische Informationsaufbereitung und -übermittlung soll eine höchstmögliche Transparenz gewährleistet werden.

Im Übrigen wird zur aktuellen Haushalts- und Finanzsituation auf die Berichterstattung und die entsprechenden Beschluss- und Informationsvorlagen in den politischen Gremien verwiesen.

Bewertung

zu a) Zur Visualisierung der Einnahmen- und Ausgabenentwicklung im Kernhaushalt werden nachstehende Richtungspfeile verwendet:

- | | |
|---|---|
|  | erhebliche Mehreinnahmen/Minderausgaben |
|  | Mehreinnahmen/Minderausgaben |
|  | geringfügige Planabweichung |
|  | Mindereinnahmen/Mehraufwendungen |
|  | erhebliche Mindereinnahmen/Mehrausgaben |

zu b) Die Umsetzung der investiven Maßnahmen wird in 4 Phasen unterteilt. In der Ausführung- bzw. Bauphase wird ferner der Grad der Fertigstellung angegeben. Die Einhaltung des Budgets wird mit einem simplen Ampel-System dargestellt.

Erläuterung		
Maßnahmephase	Kategorie	Grad d. Ausführung
Phase 0 z. Zt. keine Aktivitäten	☒	
Phase 1 Planungsphase	*	
Phase 2 Ausschreibungs-/Vergabephase	**	
Phase 3 Ausführungs-/Bauphase incl. Grad des Baufortschritts	***	0 bis 100%
Phase 4 Fertigstellung / Inbetriebnahme	****	

Vergleich mit Leistungsphasen nach HOAI

Leistungsphase	Bezeichnung der Leistungsphase	Umgangssprachlich	Kategorie Investitionscontrolling	
1.	Grundlagenermittlung	Entwurf	Planung	*
2.	Vorplanung			
3.	Entwurfsplanung			
4.	Genehmigungsplanung	Werkplanung		
5.	Ausführungsplanung			
6.	Vorbereitung der Vergabe	Ausschreibung	Ausschreibung/ Vergabe	**
7.	Mitwirkung bei der Vergabe			
8.	Objektüberwachung- Bauüberwachung und Dokumentation	Bauleitung	Ausführung	***
9.	Objektbetreuung	Objektbetreuung		
10.	Fertigstellung / Inbetriebnahme	Abgeschlossen	Fertigstellung	****

B. Finanzberichte

1. Entwicklung der Allg. Deckungsmittel und wesentlichen Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Plan 2021	IST zum 30.06. des Vorjahres	IST zum 30.06.2021	Prognose zum 31.12.2021	Abweichung Plan/Ist	
Erträge							
Grundsteuer A	275.123	280.000	131.229	129.080	280.000	0	⇒
Grundsteuer B	7.374.305	7.500.000	3.608.791	3.629.727	7.500.000	0	⇒
Gewerbesteuer	18.652.270	20.000.000	9.418.211	7.873.176	18.000.000	-2.000.000	👉
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.744.647	18.400.000	4.733.894	9.012.532	18.000.000	-400.000	⇒
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.160.977	8.500.000	2.050.415	4.016.299	7.500.000	-1.000.000	↓
Vergnügungssteuer	628.901	600.000	294.734	-32.374	500.000	-100.000	↓
Hundesteuer	180.064	180.000	85.824	88.873	185.000	5.000	⇒
Schlüsselzuw. vom Land	14.687.048	12.270.000	14.687.048	6.135.072	12.270.000	0	⇒
Schlüsselzuw. übertragener WK	1.726.520	1.300.000	1.258.632	659.320	1.320.000	20.000	⇒
Sonst. allg. Zuweisungen von Gemeinden	549.389	0	0	0	0	0	
Zuweisung lad. Zwecke (insb. für Kita)	6.982.023	6.198.900	1.184.542	2.218.981	6.000.000	-198.900	⇒
Konsumabgaben Gas/Strom	1.646.633	1.700.000	0	689.000	1.653.600	-46.400	⇒
Verwaltungsgebühren	1.049.405	991.800	507.087	653.007	1.000.000	8.200	⇒
Benutzungsgebühren	1.854.333	2.738.900	1.019.855	962.840	2.200.000	-538.900	↓
Summe Erträge	81.511.638	80.659.600	38.980.262	36.035.532	76.408.600	-4.251.000	👉
Anteil Erträge am Gesamtvolumen Erg.HH		93,2%					
Aufwendungen							
Gewerbesteuerumlage	1.604.802	1.600.000	463.899	455.112	1.430.000	-170.000	↑
Kreisumlage	28.370.944	27.900.000	28.370.944	13.997.132	27.900.000	0	⇒
Finanzausgleichsumlage Land	89.864	90.000	89.864	45.656	90.000	0	⇒
Summe Aufwendungen	30.065.610	29.590.000	28.924.707	14.497.900	29.420.000	-170.000	⇒
Anteil Aufw. am Gesamtvolumen Erg.HH		33,6%					
Saldo	51.446.028	51.069.600	10.055.555	21.537.632	46.988.600	-4.081.000	

Struktureller Fehlbedarf/Überschuss lt. Haushaltsplan 2021

-1.844.200

Voraussichtlicher Fehlbetrag/Überschuss (Gesamt-Ergebnishaushalt)

-5.700.000

Ergebnisverschlechterung insg.

-3.855.800

1.1 Entwicklung der Erträge aus allg. Deckungsmitteln

Die Entwicklung der städtischen Finanzen ist auch in 2021 durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Haben sich die negativen Prognosen im Nachtragshaushalt 2020 noch teilweise als zu pessimistisch erwiesen, ist nun ein deutlicher Einschnitt bei der Kernfinanzierungsmasse zu erwarten. Dies haben die aktuelle Gewerbesteuerveranlagung und die Bekanntgabe der jüngsten Orientierungsdaten zu den Gemeinschaftssteuern verdeutlicht. Ferner mussten die städtischen Einrichtungen, die zum Teil Gebührenfinanziert sind, fast das gesamte erste Halbjahr geschlossen bleiben.

Steuern

Zum Stichtag 30.06. hat sich die Veranlagung der Gewerbesteuer aufgrund reduzierter Steuermessbeträge bei einigen großen Gewerbebetrieben deutlich verringert. Hier wird mit Mindererträgen in Höhe von 2 Mio. € gerechnet.

Für die Gemeindeanteile an den Bundessteuern fußen die Prognosen auf der aktuellen Meldung der Orientierungsdaten. Konjunkturbedingt werden beim Gemeindeanteil aus der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer Mindereinnahmen in Höhe von 1,4 Mio. € erwartet.

Sehr stark von der Corona-Krise beeinflusst ist ferner naturgemäß die Vergnügungssteuer. Hier wird mit Mindereinnahmen gegenüber dem Planansatz von 100.000 € gerechnet. Gemessen am Haushaltsvolumen spielen diese Erträge allerdings eine untergeordnete Rolle.

Benutzungsgebühren

Im Bereich der Benutzungsgebühren und speziellen Entgelten sind weiterhin krisenbedingt starke Rückgänge zu verzeichnen. Betroffen ist vor allem das de Baalje, das im ersten Halbjahr kaum Eintrittsgelder generieren konnte und mit hohen Fixkosten belastet ist.

Kumuliert werden bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten Mindererträge von rd. 500.000 € erwartet.

Bei den Verwaltungsgebühren ist im Übrigen mit keinem Minderertrag gegenüber dem Haushaltsansatz zu rechnen.

In Summe werden bei den ordentlichen Erträgen Mindereinnahmen von rd. 4,25 Mio. € prognostiziert.

1.2 Entwicklung der Aufwendungen aus allg. Deckungsmitteln

Bei den Transferaufwendungen werden soweit lediglich Minderaufwendungen von 170.000 € bei der Gewerbesteuerumlage erwartet. Ferner wirkt sich die allgemeine Verschlechterung der Finanzlage der Stadt Aurich erst im nächsten Jahr auf die Kreisumlage aus.

1.3 Sonstige Entwicklung im Ergebnishaushalt

Im Übrigen kommt es auf der Aufwandsseite in den Bereichen, bei denen es zu vorübergehenden Schließungen, Verschiebungen oder Absagen gekommen ist, zu entsprechenden Minderaufwendungen, insb. bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Vor dem Hintergrund der derzeitig dynamischen Lage und der sich abzeichnenden Entwicklungen und um diesen entsprechend entgegenzuwirken, ist zunächst der Erlass einer Haushaltssperre (zum 28.07.2021) vorgesehen. Hier sollen Einsparungen in Höhe von rd. 5 % der Gesamtaufwendungen (5% von 88,2 Mio. € = 4,4 Mio. €) erzielt werden. Darüber hinaus ist der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung gem. § 115 Abs. 2 NKomVG im zweiten Halbjahr wahrscheinlich.

Der Haushalt 2021 wurde ursprünglich mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 1.844.200 € (inkl. HHR) geplant. Sofern die o.g. fiskalischen Entwicklungen (und weitere) tatsächlich eintreten, würde sich das Ergebnis bis Jahresende um rd. 3,86 Mio. € auf etwa -5,7 Mio. € verschlechtern (unter sonst gleichen Umständen). Unter Berücksichtigung der anvisierten Einsparungen durch die Haushaltssperre könnte das Defizit auf bis zu -1,3 Mio. € gesenkt werden.

Die Überschussrücklage lag zum 31.12.2020 nach Ergebnisverwendungsbeschluss JA 2019 bei 28.329.615,67 €. Abzüglich des vorläufigen Ergebnisses des Jahresabschlusses 2020 in Höhe von -2.408.380,31 € verbleibt noch ein Bestand von 25.921.235,36 €.

2. Entwicklung Finanzhaushalt

2.1 Übersicht Darlehensbestand

Kurzfristige Kredite

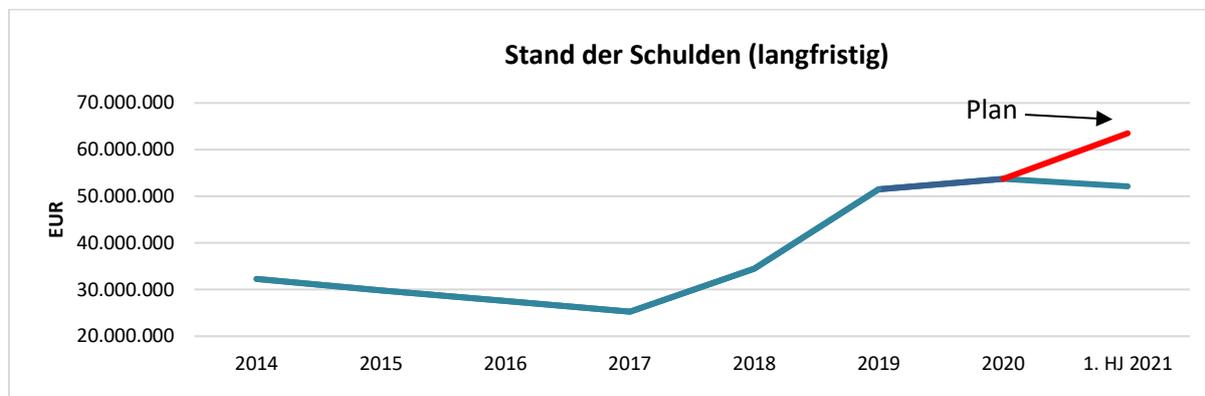
Kreditlinie (Liquiditätskredite gem. § 4 HHsatzung der KernV)	70.000.000,00 €
Ist-Liquiditätskredit per 30.06. (Bilanz)	39.000.000,00 €
Kassenbestand zum 30.06.	- 13.890.900,00 €
rechnerischer Bestand an Liquiditätskrediten (Bilanz - Kassenbest.)	46.762.000,00 €
Ausschöpfungsgrad	67%

langfristige Kredite

Gesamt-Darlehenstand (langfr.) per 31.12.2020	53.732.087,35 €
---	-----------------

vorläufige Jahreswerte 2021

Zinszahlungen für langfristige Kredite bis 30.06.	300.840,05 €
Tilgungsleistungen bis 30.06.	1.612.927,48 €
Genehmigte Kreditaufnahme Haushalt 2021 KernV	6.712.500,00 €
<i>Kreditermächtigung aus Vorjahren</i>	7.550.000,00 €
Ist-Kreditaufnahme per 30.06.	- €
Ausschöpfungsgrad	0%
Gesamt-Darlehensbestand zum 30.06.	<u>52.119.159,87 €</u> ↓



Für die Finanzierung der laufenden investiven Maßnahmen wurden im ersten Halbjahr noch keine Investitionskredite aufgenommen. Dies wird im Laufe des zweiten Halbjahres erforderlich (vgl. 2.2). Die geplante Verschuldung zum Jahresende beträgt etwa 63,5 Mio. € (soweit die Kreditermächtigung in vollem Umfang ausgeschöpft wird). In Anbetracht des geringen Mittelabflusses bei den Investitionen ist allerdings nicht mit einer planmäßigen Darlehensaufnahme zu rechnen.

2.2 Übersicht Investitionstätigkeit

Investitionstätigkeit	Plan (inkl. HHR)	Stand 30.06.2021
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit KernV	6.779.275,00 €	2.267.588,79 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit KernV	13.874.000,00 €	1.663.391,50 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 7.094.725,00 €	604.197,29 €

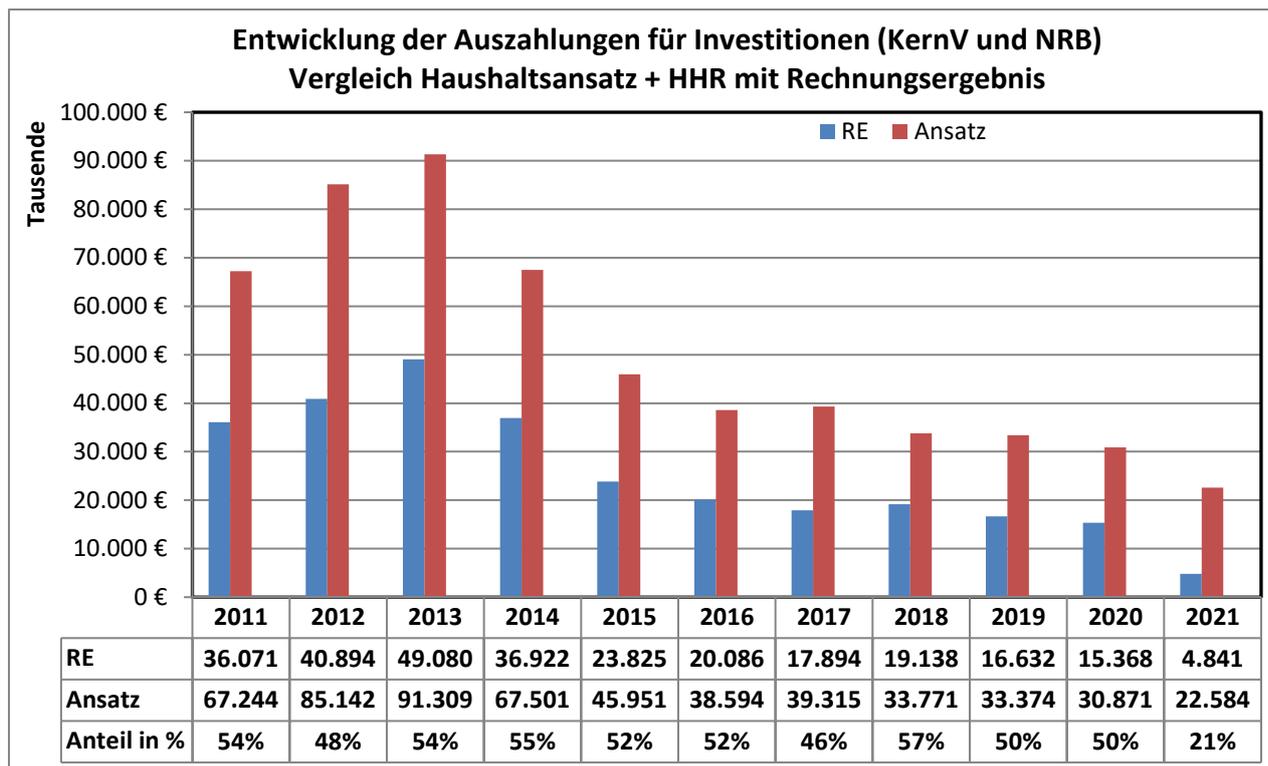
Mittelabfluss der Investitionen in allen Mandanten zum 30.06.2021:

Nettoinvestitionen 2021			
Mandant:	Budget (inkl. HHR)	Bewegung	Anteil
KernV	13.874.000	1.934.850	
Ausleih. NRB	3.499.800	0	
Nettoinvest KernV	10.374.200	1.934.850	19%
NRB Bauhof	976.000	90.743	9%
NRB LGM	4.207.000	889.234	21%
NRB STEA	7.026.400	1.925.752	27%
Summe	22.583.600	4.840.579	21%

Fazit

Entsprechend der Vorjahre bleibt der Mittelabfluss bei der Investitionstätigkeit über alle Fachdienste und Nettoregiebetriebe hinter dem im Haushaltsplan veranschlagten Investitionsbudget zurück (vgl. Finanzbericht vom 31.12.2020). In diesem Jahr ist dieser Umstand erneut überwiegend der lang anhaltenden vorläufigen Haushaltsführung geschuldet.

In Anbetracht der nochmalig verschlechterten Haushalts- und Finanzlage der Stadt (z. Zt. werden die Geschäfte der lfd. Verwaltung überwiegend über Liquiditätskredite und alle Investitionen **ausschließlich** über Investitionskredite finanziert) ist zumindest aus Sicht der Sicherstellung der Liquidität ein stockender Mittelabfluss vorteilhaft. Eine Neubewertung und Priorisierung der bisher geplanten Maßnahmen ist auch weiterhin erforderlich und sollte bereits bei Aufstellung eines etwaigen Nachtragshaushaltes erfolgen. Nicht begonnene und nicht absolut notwendige Investitionen sollten entweder gestrichen, zurückgestellt oder verschoben werden. Haushaltsreste sollen weitestgehend vermieden werden.



3. Sachstand und Mittelabfluss der wesentlichen Investitionen

Die nun vorliegenden Sachstandsberichte der einzelnen Investitionen basieren auf den Meldungen der technischen Bereiche zum 30.06.2021, sodass aufgrund des Zeitverzugs aktuellere Sachstände nicht auszuschließen sind. Die Verwaltung ist bestrebt, die Prozesse weiter zu verbessern.

Dies betrifft auch den Inhalt der Sachverhaltsdarstellung, der noch auf einen einheitlichen Qualitätsstandard anzupassen ist.

Von daher wird sich das Investitionscontrolling noch weiter entwickeln.



Erläuterung		
Maßnahmephase	Kategorie	Grad d. Baufortschritts
Phase 1 Planungsphase	*	
Phase 2 Ausschreibungs-/Vergabephase	**	
Phase 3 Ausführungs-/Bauphase incl. Grad des Baufortschritts	***	0 bis 100%
Phase 4 Fertigstellung / Inbetriebnahme	****	

3.1 Investitionen Kernverwaltung

3.1.1 Fachdienst 21 - Planung

Ifd. Nr.	INV-NR.	Beschreibung	Gesamt(Rest-) ansatz 2021 - 2024	bisherige Auszahlungen insg.	Plan 2021 einschl. HHR	davon HHR	Ist zum 30.06.2021	Ausführungs-kategorie	Grad d. Ausf.	vorauss. Fertigstellung	Sachstandsbericht zum 30.06.
1	I.2101.005	Umgestaltung südl. Osterstraße	-1.450.000,00	-937.005,59	-400.000,00	0,00	-174.122,18	● **		Jun. 22	Der Bau des privaten Wohn- und Geschäftshauses am Georgswall/ Marktpassage schreitet voran und soll im Frühjahr 2022 abgeschlossen sein. Für den Umbau/ Erweiterungsbau Miraculum befindet sich das Architekturbüro in der Planungsphase. Die Stadt Aurich hat im Bereich südlich der Osterstraße in diesem Jahr Abbruchmaßnahmen durchgeführt. Der Kaufvertrag über die Grundstücke Osterstraße 28-30,32,34,36 ist in Vorbereitung. Die Verhandlungen zur Veräußerung der Parkhausfläche mit der westlich angrenzenden ebenerdigen Stellplatzanlage sind noch nicht abgeschlossen. Vor Abschluss des Kaufvertrages entscheidet die Politik über Fassadenvorschläge. Hierzu ist eine entsprechende Vorlage zur Beschlussfassung im Umlauf. Die Umgestaltung südlich Osterstraße soll vorraussichtlich 2022 beendet sein.
2	I.2101.008	Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlenwallstr.	-520.000,00	-121.139,33	-170.000,00	0,00	0,00	● **			Die Ergebnisse der Gespräche aus der Umlegung sind in der Entwurfsbearbeitung des Bebauungsplanes Nr. 310 berücksichtigt worden. Abweichend zur Beschlussfassung möchte die NLG im ersten Schritt nur eine Grundstücksfläche an der Wallstraße erwerben. Hierzu soll kurzfristig ein Kaufvertrag abgeschlossen werden. Für die durch die NLG durchzuführenden Abbruchmaßnahmen ist noch eine Ordnungsmaßnahmevereinbarung abzuschließen. Diese soll zügig abgeschlossen werden, sobald die Ergebnisse aus der Ausschreibung vorliegen. Der Abbruch soll vorraussichtlich ab der 39.KW beginnen. Die Beschlussvorlage über die erneute Auslegung des B-Planes Nr. 310 liegt den politischen Gremien zur Beschlussfassung vor. Das Umlegungsverfahren soll weitgehend abgeschlossen werden.
3	I.2101.009	Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz	-350.000,00	-169.413,70	-100.000,00	0,00	-516,48	● ***		Dez. 23	Der Bebauungsplan wird erst in 2021 rechtsverbindlich wg. erforderlicher Erneuerung der Plangrundlage. Ein Grundstückskaufvertrag bezgl. einer kleinen Teilfläche für die Hauseigentümergeinschaft Carolinengang - für ihre Müllunterbringung- liegt als Entwurf vor. Der Beschluss - den Abbruch des Garagen-/ Werkstattanbaus Burgstraße 5 durch einen privaten Investor durchführen zu lassen, der im Gegenzug das Grundstück erhalten wird - liegt vor. Bei beiden Kaufverträgen besteht noch Klärungsbedarf. Sie sollen möglichst zügig abgeschlossen werden. Die Blutbuche wurde gefällt. Die Stadt Aurich erarbeitet gerade ein Konzept zur Gestaltung der Grünfläche unter Berücksichtigung einer privaten Außengastronomie. Der Investor Gerstmeier hat die Hochbaumaßnahme abgeschlossen. Der Investor Fecht hat seine Baumaßnahme fast abgeschlossen Die geplante Umgestaltung des Carolinenganges soll nach Beendigung der Hochbaumaßnahmen bis Ende 2023 erfolgt sein. Die Umgestaltung des Carolinenganges wurde beauftragt. Die Planungsphase hat sich aufgrund der privaten Baumaßnahmen verzögert (eine Bestandsvermessung war noch nicht möglich).

Ifd. Nr.	INV-NR.	Beschreibung	Gesamt(Rest-) ansatz 2021 - 2024	bisherige Auszahlungen insg.	Plan 2021 einschl. HHR	davon HHR	Ist zum 30.06.2021	Ausführungs-kategorie	Grad d. Ausf.	vorauss. Fertig-stellung	Sachstandsbericht zum 30.06.
4	I.2101.017	Parkplatz - Freiraumplanung Postgelände	-50.000,00	-589.981,82	-20.000,00	0,00	0,00	● ***			Das private Bauvorhaben (Bettenhaus) ist weit fortgeschritten. Nach Beendigung der Hochbaumaßnahme wird die Burgstraße umgestaltet, eine Freiraum- und Platzgestaltung umgesetzt, sowie die Herstellung einer Torsituation in der Burgstraße im Rahmen des Förderprogrammes Lebendige Zentren erfolgen. Eine genaue Terminierung zur Umsetzung dieser Maßnahmen liegt noch nicht vor. Die Stadt wird südlich der Burgstraße auf einer städtischen Fläche übergangsweise einen Baustellen-/abstellplatz einrichten, der für die Umsetzung der Maßnahmen in der Fußgängerzone erforderlich ist.
5	I.2101.018	Fußgängerzone (Burgstr. / Osterstr.)	-2.850.000,00	-230.537,43	-800.000,00	0,00	-5.674,30	● *		Dez. 23	Die Erneuerung des Schmutz- und Regenwasserkanals ist abgeschlossen. Derzeit werden sämtliche Leitungen der Versorgungsträger abschnittsweise erneuert. Der Baubeginn der Umgestaltung verschiebt sich nochmals (aus verkehrlichen Gründen, da die Versorger in der Burgstraße bis voraussichtlich Ende des Jahres unter Vollsperrung arbeiten) in das Frühjahr 2022. Die Gesamtbaumaßnahme soll bis Ende 2023 fertiggestellt sein.
6	I.2101.021	Quartier südlich Kl. Mühlenwallstr.	-780.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	● *			Die Bearbeitung des Bebauungsplanes hat sich verzögert. Der Vorentwurf des Bebauungsplanes soll in den nächsten Monaten zur frühzeitigen Bürger- und Trägerbeteiligung öffentlich ausgelegt werden. Das Umlegungsverfahren wurde in 2019 eingeleitet. Das Umlegungsverfahren läuft parallel zur Bebauungsplanaufstellung. Um das Umlegungsverfahren nicht zu erschweren, wird über eine rückwärtige Fläche des Grundstückes Norderstraße 10 ein Kaufangebot in 2021 geltend gemacht. Es liegen noch zwei weitere Kaufangebote über Grundstücksteilflächen vor (Norderstraße 24, Wallstraße 37); diese Grundstücksangelegenheiten sollen einvernehmlich über die Umlegung geregelt werden. Die Bebauungsplanung ist noch nicht so weit vorangeschritten, dass zum jetzigen Zeitpunkt ein flächenscharfer Grundstückszuschnitt bzw. die Grundstücksneuordnung sicher erfolgen könnte.
7	I.2106.001	Konversion Bundeswehrgelände/ Zuw. Treuhandvermögen	-8.260.000,00	-614.510,10	-3.590.000,00	0,00	0,00	● *			Das Verfahren zur Umsetzung der Konversion des Bundeswehrgeländes wurde abgeklärt und der Beschluss über die 1. Änderung des förmlich festgelegten Sanierungsgebiets wurde beschlossen. Für das Gelände wird ein Verkehrswertgutachten erstellt. Hierbei werden die Anfangs- als auch Endwerte nach Abschluss der Sanierung ermittelt. Gleichzeitig ist eine Bewertung der Gebäudesubstanz sowie der Altlastenverdachtsflächen erfolgt. Die Rahmenplanung wurde bearbeitet. Die Beschlussfassung ist im Sommer 2020 erfolgt. Für einen ersten Bauabschnitt (BPlan 297) wurde die Bauleitplanung durchgeführt. Das gemeinsame Interessenbekundungsverfahren mit der BImA, wobei für einen ersten Teilabschnitt potenzielle Investoren gesucht werden, ist durchgeführt worden. Derzeit steht die BImA in Verhandlungen mit den potenziellen Investoren. Ferner läuft ein vereinfachtes Umlegungsverfahren zur Neuordnung der Grundstücksflächen im Bereich Skagerrakstraße. Die Stadt hat Beschlüsse über den Erwerb von Teilflächen gefasst. Der Flächenerwerb wird derzeit vorbereitet. Gleichzeitig wurden Beschlüsse über den Verzicht aufs Erstzugriffsrecht zugunsten der gefundenen Investoren gefasst. Das Vergabeverfahren für die Lose 1-3 (Verkehrsanlagen, Oberflächenentwässerung und Freianlagen, Bau- und Planungsleistungen) befindet sich in der Durchführung.

Summe -14.260.000,00 -5.380.000,00 0,00 -180.312,96 ●

Mittelabfluss berichtspfl. Maßnahmen 3%

Mittelabfluss alle Maßnahmen 3%

3.1.2 Fachdienst 22 – Tiefbau

lfd. Nr.	INV-NR.	Beschreibung	Gesamt(Rest-)ansatz 2021 - 2024	bisherige Auszahlungen insgesamt	Plan 2021 einschl. HHR	davon HHR	Ist zum 30.06.2021	Ausführungs-kategorie	Grad d. Ausf.	vorauss. Fertigstellung	Sachstandsbericht / Prognose
1	I.2201.027	Radweg Zum Haxtumerfeld Upstalsboom	-704.400,00	-61.932,87	-334.400,00	-34.400,00	-1.765,96	● **			
2	I.2201.033	B-Plan 252 Heiratsweg	-400.000,00	-131.840,87	-400.000,00	-400.000,00		● ☒			
3	I.2201.046	Planung Radweg L34, Brockzetel	-124.300,00	-315.939,56	-124.300,00	-94.300,00	-65.456,20	● *			
4	I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	-1.401.200,00	-3.976.104,41	-651.200,00	-351.200,00	-193.529,16	● ***			
5	I.2201.088	Sanierung Popenser Str., Ostfr. Wanderweg Kreisel	-2.130.000,00	-75.698,90	-800.000,00	0,00	-6.342,70	● **			
6	I.2201.095	Erweiterung Gewerbegebiet Middels	-315.000,00	-360.408,59	-50.000,00	0,00	0,00	● *			
7	I.2201.113	Planungen Baugebiete	-210.000,00	-278.176,33	-60.000,00	0,00	-23.772,32	●			
8	I.2201.130	San. Geh-/Radweg Fockenbollwerkstr.	-820.000,00	-128.871,45	-120.000,00	0,00	-12.304,09	● *			
9	I.2201.137	Erschließung Gewerbegebiet Schirum IV	-709.600,00	-1.237.200,45	-709.600,00	-709.600,00	-117.001,02	● ****	100%	Jul. 21	Restarbeiten erfolgen noch
10	I.2201.138	Umgestaltung Kreuzung Fischteichweg / Hafestraße	-200.000,00	-30.683,36	-200.000,00	-50.000,00	-6.421,04	● ****		Okt. 21	Gemeinsame Maßnahme mit dem Lkrs.
11	I.2201.140	Straßen- u. Wegesanierung Ortsräte	-735.900,00	-1.149.651,75	-285.900,00	-135.900,00	-9.578,82	● ****		Dez. 21	
12	I.2201.143	Flurbereinigung Tannenhausen	-245.000,00	-401.213,47	-200.000,00	0,00	-100.000,00	● ****	60%	Dez. 22	Im Bau
13	I.2201.155	Routenbezogener Netzausbau Masterplan Radverkehr	-938.000,00	-125.402,81	-338.000,00	-138.000,00	-63.413,28	● ****			
14	I.2201.156	Ausstattung für Masterplan Radverkehr	-249.900,00	-10.741,49	-99.900,00	-49.900,00	-10.711,33	● ****			
15	I.2201.157	Sanierung Südweg - Sandhorster Allee	-65.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	● *		Dez. 23	
16	I.2201.160	4-Blick-Rundwanderweg mit Brücke Sandstrahlweg	-310.000,00	-12.000,00	-310.000,00	-40.000,00	-12.000,00	●			
17	I.2201.161	Verlängerung Zu den Norderstücken	-309.600,00	-7.805,55	-309.600,00	-29.600,00	-7.500,00	● **			
18	I.2201.167	Ausbau Stiegelhörner Weg, Anteil Stadt Aurich	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	● **			
19	I.2201.171	Parkplatzneubau Nicolaistraße	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	● *			
20	I.2201.173	Fußgängerzone, Beleuchtung	-200.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	● *			
21	I.2201.174	Fußgängerzone, Pollersystem	-150.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	● *			
		Summe	-10.567.900,00	-8.303.671,86	-5.447.900,00	-2.032.900,00	-629.795,92	●			

Mittelabfluss berichtspfl. Maßnahmen: 12%

Mittelabfluss alle Maßnahmen: 15%

Bauzeitenplan FD 22

INV	Name	Bemerkung	2021				2022				2023				2024			
			1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal
I.2201.027	Radweg Zum Haxtumerfeld Upstalsboom	Zusammenstellung Unterlagen für Förderantrag																
I.2201.033	B-Plan 252 Heiratsweg																	
I.2201.046	Planung Radweg L34, Brockzetel	Lkrs. führt Planfeststellung durch																
I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)																	
I.2201.088	Sanierung Popenser Str., Ostfr. Wanderweg Kreisel	Ausführungsplanung ist in Bearbeitung																
I.2201.095	Erweiterung Gewerbegebiet Middels																	
I.2201.130	San. Geh-/Radweg Fockenbollwerkstr.	Entwurfsplanung ist in Arbeit																
I.2201.137	Erschließung Gewerbegebiet Schirum IV	Restarbeiten erfolgen noch																
I.2201.138	Umgestaltung Kreuzung Fischteichweg / Hafenstraße																	
I.2201.140	Straßen- u. Wegesanieerung Ortsräte																	
I.2201.143	Flurbereinigung Tannenhausen	Im Bau																
I.2201.155	Routenbezogener Netzausbau Masterplan Radverkehr																	
I.2201.156	Ausstattung für Masterplan Radverkehr																	
I.2201.157	Sanierung Südeweg - Sandhorster Allee																	
I.2201.160	4-Blick-Rundwanderweg mit Brücke Sandstrahlweg	Entwurfsplanung ist in Bearbeitung																
I.2201.161	Verlängerung Zu den Norderstücken																	
I.2201.167	Ausbau Stiegelhörner Weg, Anteil Stadt Aurich																	
I.2201.171	Parkplatzneubau Nicolaistraße																	
I.2201.173	Fußgängerzone, Beleuchtung																	
I.2201.174	Fußgängerzone, Pollersystem																	

 = Bauphase

 = Planfeststellung

 = Planungsphase

3.2 Investitionen NRB LGM

lfd. Nr.	INV-NR.	Beschreibung	Gesamt(Rest-) ansatz 2021 - 2024	bisherige Auszahlungen insg.	Plan 2021 einschl. HHR	davon HHR	Ist zum 30.06.2021	Ausführungs-kategorie	Grad d. Ausf.	vorauss. Fertigstellung	Sachstandsbericht / Prognose
1	INV-14-004	Sicherheitsanlage/ -einrichtung GS Finkenburgsch.	-207.500,00	-26.768,18	-207.500,00	-207.500,00	0,00	● **			Vergabe läuft
2	INV-14-006	Sicherheitsanlage/ -einrichtung GS Middels	-130.000,00	0,00	-130.000,00	-130.000,00	0,00	● *			Planung zurückgestellt
3	INV-18-006	Sanierung Kunstpavillon	-185.400,00	-184.617,89	-185.400,00	-185.400,00	-63.249,78	● ***	80%	Jul. 20	Arbeiten werden Ende Juli fertiggestellt
4	INV-18-012	Sanierung Stiftsmühle	-330.000,00	0,00	-50.000,00	-30.000,00	0,00	● *		Dez. 21	Planer ist beauftragt, Stellung Förderantrag im Aug.
5	INV-20-004	KiTA Egels - Erweiterung Krippe	-570.000,00	-247.487,27	-570.000,00	0,00	-183.396,80	● ***	80%	Aug. 21	Arbeiten im Zeitplan
6	INV-20-007	Neubau Kunstschule	-3.398.100,00	-55.879,70	-458.100,00	-58.100,00	-14.069,83	● *		Dez. 23	Alle Planer beauftragt, Planung läuft
7	INV-20-014	Zentralturnhalle Ellernfeld - Sibe/BMA/ELA	-115.000,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00	0,00	● **		Jul. 21	
8	INV-21-009	GS Plaggenburg - Ausbau zur Ganztagschule	-330.000,00	0,00	-330.000,00	0,00	0,00	● *			
9	INV-21-011	GS Wallinghausen - Sicherheitsanlagen	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	● *			
10	DIVERSE	Umsetzung Digitalpakt	-1.591.500,00	-39.097,69	-528.700,00	0,00	-39.097,69	● **		Dez. 23	Planer beauftragt, erste Vergabe läuft (Realschule)
		Summe	-7.027.500,00	-553.850,73	-2.574.700,00	-726.000,00	-299.814,10	●			

Mittelabfluss berichtspfl. Maßnahmen: 12%

Mittelabfluss aller Maßnahmen: 21%

Bauzeitenplan FD 14

Investition	Name	2021				2022				2023				2024			
		1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal
INV-14-004	Sicherheitsanlage/ -einrichtung GS Finkenburgsch.																
INV-14-006	Sicherheitsanlage/ -einrichtung GS Middels																
INV-18-006	Sanierung Kunstpavillon 2. Bauabschnitt																
INV-18-012	Sanierung Stiftsmühle																
INV-20-004	KiTA Egels - Erweiterung Krippe																
INV-20-007	Neubau Kunstschule																
INV-20-014	Zentralturnhalle Ellernfeld - Sibe/BMA/ELA																
INV-21-009	GS Plaggenburg - Ausbau zur Ganztagschule																
INV-21-011	GS Wallinghausen - Sicherheitsanlagen																
INV-21-014	GS Lamberti - Digitalpakt																
INV-21-015	GS Finkenburg - Digitalpakt																
INV-21-016	GS Reilschule - Digitalpakt																
INV-21-017	GS Uptalsboom - Digitalpakt																
INV-21-018	GS Walle - Digitalpakt																
INV-21-019	GS Tannenhausen - Digitalpakt																
INV-21-020	GS Sandhorst - Digitalpakt																
INV-21-021	GS Pfälzerschule - Digitalpakt																
INV-21-022	GS Middels - Digitalpakt																
INV-21-023	GS Wallinghausen - Digitalpakt																
INV-21-024	GS Egels - Digitalpakt																
INV-21-025	GS Wiesens - Digitalpakt																
INV-21-026	Realschule - Digitalpakt																

 =Bauphase

 =Planungsphase

3.3 Investitionen NRB STEA

lfd. Nr.	INV-NR.	Beschreibung	Gesamt(Rest-)ansatz 2021 - 2024	bisherige Auszahlungen insgesamt	Plan 2021 einschl. HHR	davon HHR	Ist zum 30.06.2021	Ausführungs-kategorie	Grad d. Ausf.	vorass. Fertigstel lung	Sachstandsbericht / Prognose
1	INV-09-010	Sanierung Kläranlage Haxtum	-188.000,00	-369.371,30	-93.000,00	-23.000,00	-1.637,78	● **	10%	Dez. 21	BA 2021-laufende Sanierungen
2	INV-09-017	SWK Sanierung Altstadt	-980.000,00	-2.272.137,07	-480.000,00	0,00	-53.763,91	● ***	10%	Sep. 21	in Bau
3	INV-09-018	SWK Sanierung "Von-Frerichs-Straße"	-110.000,00	-549.093,15	-110.000,00	-50.000,00	0,00	● ***	50%	Sep. 21	SWK Wanderweg in Bau
4	INV-09-019	SWK Erweiterung Industriegebiet Nord	-50.000,00	-751.826,47	-50.000,00	0,00	-1.700,00	● **		Dez. 21	Bau im 2. HJ 2021
5	INV-09-029	RWK Planungs-/ Baukosten Indu Nord	-260.000,00	-7.398.269,07	-75.000,00	-25.000,00	0,00	● ☒			ruht
6	INV-09-037	RWK Sanierung Altstadt	-1.320.000,00	-2.943.194,63	-350.000,00	0,00	-51.181,00	● ***	10%	Sep. 21	in Bau
7	INV-12-008	RWK Gew.-gebiet Indu Nord westl. Dornumer Str.	-860.000,00	-258.457,73	-460.000,00	-100.000,00	-18.656,64	● **	0%	Dez. 21	Bau im 2. HJ 2021
8	INV-12-018	SWK B-Plan 349; Wohngebiet Schirum	-185.000,00	-8.022,48	-145.000,00	-45.000,00	0,00	● **		Dez. 21	
9	INV-12-028	SWK Sanierung Popenser Str. - Planung + Bau	-370.000,00	-610.514,73	-320.000,00	-120.000,00	-80.404,24	● ***	30%	Nov. 21	Bauabschnitt 2021: Kreisel
10	INV-13-004	KA Haxtum: Zukunftskonzept/Optimierung	-250.000,00	-330.569,93	-100.000,00	0,00	-2.737,49	● **		Dez. 21	Bauabschnitt 2021
11	INV-13-009	RWK Quartier im Loog Sandhorst	-210.000,00	-57.325,59	-10.000,00	0,00	0,00	● *		Dez. 22	
12	INV-13-010	RWK Sanierung Popenser Str. - Planung + Bau	-520.000,00	-868.456,27	-400.000,00	-100.000,00	-167.034,19	● ***	30%	Nov. 21	Bauabschnitt 2021: Kreisel
13	INV-14-003	SWK B-Plan 297 südl. Skagerakstr.; Planung/Bau	-225.000,00	-13.683,04	-185.000,00	-85.000,00	-5.000,00	● **		Dez. 21	
14	INV-14-004	RWK B-Plan 297 südl. Skagerakstraße, Planung	-340.000,00	-14.522,76	-220.000,00	-100.000,00	-5.500,00	● **		Dez. 21	
15	INV-14-021	RWK Sanierung Fockenbollwerkstraße, Planung+Bau	-450.000,00	-211.831,09	-100.000,00	-50.000,00	-41.263,33	● **		Apr. 22	RRB fertig, RWK-Querungen in 2021/22
16	INV-15-016	KA Haxtum: Erw. Biologische Stufe+NKB	-1.034.000,00	-5.963.488,66	-1.034.000,00	-184.000,00	-459.766,60	● ****			fertig
17	INV-15-017	KA Haxtum: Neub. Faulung/Gasspeicher/Gasbehandlun	-4.379.400,00	-25.543,93	-229.400,00	-29.400,00	0,00	● *		Jul. 24	EU-Ausschreibung Planung
18	INV-15-021	KA Haxtum: Infra- struktur, Außenanl., Verkehrsfl.	-239.800,00	-422.520,78	-79.800,00	-39.800,00	0,00	● **		Jul. 24	fertig
19	INV-15-022	KA Haxtum: Neubau Lagerhalle	-355.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	● ☒		Sep. 23	
20	INV-15-024	SWK Sanierung Fockenbollwerkstraße	-275.000,00	0,00	-155.000,00	-5.000,00	0,00	● **		Jul. 22	
21	INV-16-009	Modernisierung Hauptpumpwerk Am Tiergarten	-265.000,00	-78.493,75	-265.000,00	-75.000,00	-36.458,21	● ***	80%	Aug. 21	
22	INV-16-010	Modernisierung Hauptpumpwerk Fernsehturm	-390.000,00	-6.545,00	-150.000,00	-30.000,00	0,00	● *		Sep. 22	
23	INV-16-011	Modernisierung Hauptpumpwerk WestgasterWeg	-265.000,00	-76.721,17	-265.000,00	-50.000,00	-29.325,92	● ***	80%	Aug. 21	
24	INV-16-012	Modernisierung Hauptpumpwerk Extumer Weg	-295.000,00	-13.338,12	-90.000,00	-25.000,00	0,00	● *		Dez. 22	
25	INV-17-003	SWK Gewerbegebiet Schirum IV + Bau	-100.000,00	-462.826,83	-100.000,00	-100.000,00	0,00	● ****	100%	Okt. 20	fertig
26	INV-17-004	RWK Gewerbegebiet Schirum IV + Bau	-300.000,00	-588.903,23	-300.000,00	-300.000,00	-110.999,60	● ****	100%	Okt. 20	fertig

Bauezeitenplan FD 15

Investition	Name	Bemerkung	2021				2022				2023				2024			
			1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal
INV-09-010	Sanierung Kläranlage Haxtum																	
INV-09-017	SWK Sanierung Altstadt	FuGäZo fertig in 2020, Burgstraße West in 2021																
INV-09-018	SWK Sanierung "Von-Frerichs-Straße"	SWK Wanderweg																
INV-09-019	SWK Erweiterung Industriegebiet Nord	SWK Norderstücken																
INV-09-029	RWK Planungs-/ Baukosten Indu Nord																	
INV-09-037	RWK Sanierung Altstadt	FuGäZo fertig in 2020, Burgstraße West in 2021																
INV-12-008	RWK Gew.-gebiet Indu Nord westl. Dornumer Str.	RWK Norderstücken																
INV-12-018	SWK B-Plan 349; Wohngebiet Schirum																	
INV-12-028	SWK Sanierung Popenser Str. - Planung + Bau	Planung + Bau in Bauabschnitten																
INV-13-004	KA Haxtum: Zukunftskonzept/Optimierung	Planung + Bau in Bauabschnitten																
INV-13-009	RWK Quartier im Loog Sandhorst																	
INV-13-010	RWK Sanierung Popenser Str. - Planung + Bau	Planung + Bau in Bauabschnitten																
INV-14-003	SWK B-Plan 297 südl. Skagerakstr.; Planung/Bau																	
INV-14-004	RWK B-Plan 297 südl. Skagerakstraße, Planung																	
INV-14-021	RWK Sanierung Fockenbollwerkstraße, Planung+Bau	RRB fertig, RWK-Querung in 2021/22 verschoben																
INV-15-016	KA Haxtum: Erw. Biologische Stufe+NKB	fertig																
INV-15-017	KA Haxtum: Neub. Faulung/Gasspeicher/Gasbehandlung																	
INV-15-021	KA Haxtum: Infra- struktur, Außenanl., Verkehrsfl.	Planung + Bau in Bauabschnitten																
INV-15-022	KA Haxtum: Neubau Lagerhalle																	
INV-15-024	SWK Sanierung Fockenbollwerkstraße																	
INV-16-009	Modernisierung Hauptpumpwerk Am Tiergarten																	
INV-16-010	Modernisierung Hauptpumpwerk Fernsehurm																	
INV-16-011	Modernisierung Hauptpumpwerk WestgasterWeg																	
INV-16-012	Modernisierung Hauptpumpwerk Extumer Weg																	
INV-17-003	SWK Gewerbegebiet Schirum IV + Bau	in 2020 fertig																
INV-17-004	RWK Gewerbegebiet Schirum IV + Bau	in 2020 fertig																
INV-17-007	KA Haxtum: Erw./Überdachung Schlammlagerplatz																	
INV-17-010	SWK Bundeswehrgelände (Planung)																	
INV-17-011	RWK Bundeswehrgelände (Planung)																	
INV-17-013	RWK Kreisel Wallingh.Str./Fockenbollw.Str.																	
INV-18-003	SWK B-Plan 24/3 Goethestraße (Planung+Bau)																	
INV-18-004	RWK B-Plan 24/3 (Planung)																	
INV-20-001	SWK GGB Middels - B-Plan 380																	
INV-20-002	RWK GGB Middels - B-Plan 380																	
INV-20-003	SWK-Sanierung Lambertstraße/Hammerkeweg																	
INV-20-004	RWK-Sanierung Lambertstraße/Hammerkeweg																	
INV-20-008	Sanierung der ADL Ringleitung-West																	
INV-21-001	Zukunftskonzept Schmutzwasserentsorgung Brockzetel																	
INV-21-002	RWK Neustadtweg																	

=Bauphase

=Planungsphase

Ergebnisrechnung

	Ansatz 2021	Ergebnis 30.06.2021	mehr(+)/ weniger(-)	Prognose 31.12.2021
KernHH - ordentliches Ergebnis	-1.844.200	-952.364	891.836	-5.765.100
BHOF - ordentliches Ergebnis	-472.600	-100.630	371.970	-440.949
STEA - ordentliches Ergebnis	861.800	466.427	-395.373	956.507
LGM - ordentliches Ergebnis	-762.770	349.885	1.112.655	-618.764
Summe:	-2.217.770	-236.682	1.981.088	-5.868.306

Finanzrechnung

Name	Ansatz 2021	Ergebnis 30.06.2021	mehr(+)/ weniger(-)
KernHH - Saldo Investitionstätigkeit	-9.547.000	604.197	10.151.197
BHOF - Saldo Investitionstätigkeit	-490.000	42.012	532.012
STEA - Saldo Investitionstätigkeit	-7.193.500	-1.615.408	5.578.092
LGM - Saldo Investitionstätigkeit	-1.358.200	-831.707	526.493
Summe:	-18.588.700	-1.800.906	16.787.794

Liquiditätskredite Stand 30.06.2021	-46.343.220
--	--------------------

Investive Verschuldung Stand 30.06.2021	-52.128.072
--	--------------------

Ergebnisrechnung JA 2020 -vorläufig-

	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr(+)/ weniger(-)
KernHH - Jahresergebnis	-5.842.800	-2.315.381	3.527.419
BHOF - Jahresergebnis	-400.200	101.611	501.811
STEA - Jahresergebnis	767.679	956.139	188.460
LGM - Jahresergebnis	0	323.038	323.038
Summe:	-5.475.321	-934.593	4.540.728

Finanzrechnung JA 2020 -vorläufig-

Name	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr(+)/ weniger(-)
KernHH - Saldo Investitionstätigkeit	-11.441.241	-6.503.540	4.937.701
BHOF - Saldo Investitionstätigkeit	-616.200	-373.204	242.996
STEA - Saldo Investitionstätigkeit	-9.165.900	-4.087.596	5.078.304
LGM - Saldo Investitionstätigkeit	-4.623.200	-2.974.111	1.649.089
Summe:	-25.846.541	-13.938.451	11.908.090

Liquiditätskredite Stand 31.12.2020**-44.600.000****Investive Verschuldung Stand 31.12.2020****-53.732.087**