

Datum: 06.07.2015
 Amt: Kämmerei
 Verantwortlich: Bach, Sabine
 Aktenzeichen: 902.41
 Vorgang:

Unterschrift

Beratungsgegenstand
Finanzzwischenbericht 2015

Gemeinderat	21.07.2015	öffentlich	beschließend
--------------------	-------------------	-------------------	---------------------

Anlagen:
Kommunikation:

Priorität C: Zuständiger Sachbearbeiter handelt eigenverantwortlich und stimmt die Schritte mit dem jeweiligen Amtsleiter ab. Der Amtsleiter entscheidet, ob eine Information an den Bürgermeister, die Gemeinderäte und die Bürgerinnen und Bürger weitergegeben werden muss.

Finanzielle Auswirkungen
☐ Ja

☒ Nein

☐ Ergebnishaushalt
 Teilhaushalt:

Produktgruppe:

☐ Investitionsmaßnahme
 Investitionsauftrag:

Ausgaben in €		lfd. Jahr	Folgejahr(e)	davon VE
	Planansatz			
	üpl / apl			
	Gesamt			

Einnahmen in €		lfd. Jahr	Folgejahr(e)
	Planansatz		
	üpl / apl		
	Gesamt		

Beschlussvorschlag:

Der Finanzzwischenbericht 2015 wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

Sachdarstellung:

Haushaltsjahr 2015

Mit der Einführung des NKHR und damit des doppelischen Haushaltssystems fallen durch Budgetierung, Ertrags- und Aufwandsermächtigungen sowie weitgehende Deckungsfähigkeiten zahlreiche Detailinformationen weg, die im bisherigen kameralen Haushalt enthalten waren. Dies wird vom Gesetzgeber im Interesse einer flexibleren und ergebnisorientierten Haushaltswirtschaft bewusst in Kauf genommen.

Im Gegenzug ist der Gemeinderat gem. § 28 GemHVO mindestens einmal unterjährig über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten.

1. Ergebnishaushalt

Stand 03.07.2015

Erträge	Ansatz 2015	Prognose 2015	Abweichung + Mehr/ - Weniger
<i>Grundsteuer A</i>	5.000,00 €	5.100,00 €	100,00 €
<i>Grundsteuer B</i>	1.270.000,00 €	1.315.700,00 €	45.700,00 €
<i>Gewerbesteuer</i>	1.800.000,00 €	1.738.000,00 €	- 62.000,00 €
<i>Gemeindeanteil Einkommensteuer</i>	4.276.900,00 €	4.276.900,00 €	- €
<i>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</i>	364.000,00 €	358.000,00 €	- 6.000,00 €
<i>Vergnügungssteuer</i>	60.000,00 €	60.000,00 €	- €
<i>Hundesteuer</i>	26.000,00 €	27.900,00 €	1.900,00 €
<i>Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.</i>	345.800,00 €	345.800,00 €	- €
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	8.147.700,00 €	8.127.400,00 €	- 20.300,00 €
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.293.300,00 €	4.370.300,00 €	77.000,00 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte	833.200,00 €	766.800,00 €	- 66.400,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	363.500,00 €	519.300,00 €	155.800,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	304.300,00 €	306.500,00 €	2.200,00 €
Zinsen und ähnliche Erträge	58.200,00 €	58.200,00 €	- €
sonstige ordentliche Erträge	332.000,00 €	332.000,00 €	- €
Ertragserhöhung	14.332.200,00 €	14.480.500,00 €	148.300,00 €

Aufwendungen	Ansatz 2015	Prognose 2015	Abweichung + Mehr/ - Weniger
Personalaufwendungen	3.843.300,00 €	3.843.300,00 €	- €
Versorgungsaufwendungen	51.600,00 €	51.600,00 €	- €
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.371.300,00 €	2.371.300,00 €	- €
Abschreibungen	1.239.100,00 €	1.227.200,00 €	- 11.900,00 €
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	152.800,00 €	152.800,00 €	- €
Transferaufwendungen	6.130.000,00 €	6.133.500,00 €	3.500,00 €
sonst. ordentliche Aufwendungen	936.400,00 €	948.300,00 €	11.900,00 €
Mehraufwand	14.724.500,00 €	14.728.000,00 €	3.500,00 €

voraussichtl. Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses (Stand Juli 2015)			144.800,00 €
--	--	--	---------------------

außerordentliche Erträge (Stand Juli 2015)	- €	573.363,70 €	573.363,70 €
außerordentliche Aufwendungen (Stand Juli 2015)	- €	96,20 €	96,20 €
voraussichtliches Sonderergebnis (Stand Juli 2015)	- €	573.267,50 €	573.267,50 €

voraussichtl. Verbesserung des Ergebnishaushalts			718.067,50 €
---	--	--	---------------------

Im Bereich der Steuern und Zuweisungen ist zum Stand Juli 2015 mit Wenigereinnahmen von etwa 20.300 € zu rechnen. Dies liegt vor allem an der Gewerbesteuer, da hier der Ansatz von 1,8 Mio. € bisher noch nicht erreicht ist. Im Bereich der Grundsteuer B ergibt sich voraussichtlich ein Mehrertrag von 45.700 €. Aus dem kommunalen Finanzausgleich ist nach der Steuerschätzung vom Mai 2015 nicht mit Mehreinnahmen zu rechnen. Die Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten von 155.800 € resultieren aus dem Verkauf der Ökopunkte, für die ca. 160.000 € erzielt werden konnten. Weitere Veränderungen bei den Erträgen sind aus heutiger Sicht nicht absehbar.

Bei den Aufwendungen ergeben sich aus heutiger Sicht keine Veränderungen.

Durch die Mehrerträge ergibt sich eine voraussichtliche Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses von 144.800 €. Das ordentliche Ergebnis würde nach heutigem Stand -247.500 € betragen (Plan -392.300 €).

Zum Stand Juli 2015 wurde durch den Verkauf von Grundstücken ein positives Sonderergebnis von ca. 573.200 € erwirtschaftet. Dadurch ergibt sich eine voraussichtliche Verbesserung des Ergebnishaushalts 2015 (einschl. Sonderergebnis) von 718.000 €. Das ordentliche Ergebnis würde nach heutigem Stand -247.500 € (Plan -392.300 €) weiterhin negativ bleiben, das Gesamtergebnis würde 325.800 € betragen.

2. Finanzhaushalt

2.1 Übersicht über die Investitionen (> 10.000 €)

Stand 13.07.2015

Einzahlungen

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist Stand 13.07.2015	Über- /Unterschreitung (+/-)	Erläuterungen
711330370002	Grundstückserlöse	- 860.000,00 €	- 1.345.020,00 €	485.020,00 €	Grundstückserlöse Baugebiet "Mittlerer Siegenberg"
712600510003	Erwerb Feuerwehrfahrzeug	- €	- 10.000,00 €	10.000,00 €	Spende für Feuerwehrfahrzeug
712600560002	Zuschuss Land Feuerwehrfahrzeug	- 49.500,00 €	- €	- 49.500,00 €	
712600570001	Einnahmen Vermögensveräußerung	- €	- 5.850,00 €	5.850,00 €	Verkauf Feuerwehrfahrzeuge
751100960002	Zuweisung Sanierung Zentrum Nord	- 318.000,00 €	- €	- 318.000,00 €	
754101060001	Erschließungsbeiträge	- 548.000,00 €	- 258.964,16 €	- 289.035,84 €	Änderung Bemessungsgrundlage (Grunderwerbskosten)
		-1.775.500,00 €	- 1.619.834,16 €	- 155.665,84 €	

Auszahlungen

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist Stand 13.07.2015	Erm.übertrag aus 2014	APL / ÜPL	Über- /Unterschreitung (-/+)	Erläuterungen
711200210001	Beschaffung EDV	- €	407,74 €	13.000,00 €	- €	12.592,26 €	
711240400001	Sanierung WC	- €	- €	35.000,00 €	- €	35.000,00 €	noch nicht begonnen
711240400002	Betonsanierung	- €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	noch nicht begonnen
711240400009	Sanierung Keller Kanalstr. 10	- €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
711240400011	Umbau WC EG in Behinderten-WC	- €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	noch nicht begonnen
711330300001	Abbruch v. bestehend. Gebäuden u.Anlagen	- €	1.657,71 €	- €	31.447,02 €	29.789,31 €	
711330310001	Erwerb von Grundstücken	625.000,00 €	643.342,37 €	27.400,00 €	- €	9.057,63 €	KAG-Beiträge Bauplätze Mittl. Siegenberg Erwerb Schorndorfer Str. 2/2, 6 und 6/1
712600500001	FW-Gerätehaus - Umbau el.Anlag. Alamier.	- €	- €	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	noch nicht begonnen
712600510001	Erwerb Feuerwehrgeräte	15.000,00 €	477,75 €	2.900,00 €	- €	17.422,25 €	
712600510003	Erwerb Feuerwehrfahrzeug	250.000,00 €	321.863,26 €	64.700,00 €	- €	- 7.163,26 €	Mehrausgaben gedeckt durch Spenden
721100600013	Schulzentrum Brühl - EDV-Verkabelung	- €	18.976,18 €	18.400,00 €	576,18 €	- €	
721100610001	Brunnenschule - Ausstatt. u. Einrichtung	4.800,00 €	- €	5.100,00 €	- €	9.900,00 €	
721100610003	Lützelbachschule - Ausstatt. u. Einricht	13.000,00 €	- €	39.600,00 €	- €	52.600,00 €	
721100610004	Lützelbachschule - Lehr-/Unterr.mittel	5.700,00 €	- €	4.000,00 €	- €	9.700,00 €	
721100610005	Realschule - Ausstattung und Einrichtung	13.300,00 €	- €	11.900,00 €	- €	25.200,00 €	
721100610006	Realschule - Lehr-/Unterr.mittel	7.000,00 €	- €	- €	- €	7.000,00 €	
731400800001	Neubau Asylbewerberunterkunft	- €	7.110,25 €	- €	1.160,25 €	- 5.950,00 €	in Planung
736500800004	Oskar-Voltz-Kindi - Erneuerung Türen	- €	- €	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	noch nicht begonnen
736500800008	Robert-Schöttle-Kindi - Umbau/Sanierung	- €	42.874,63 €	80.000,00 €	- €	37.125,37 €	im Bau bzw. Schlussabrechnung
736500810011	Kinderhaus Kunterbunt - Außenbereich	- €	21.420,00 €	- €	21.420,00 €	- €	gedeckt durch Ausbau Kinderspielplätze
742410900004	H.-Traub-Stadion - Umbau Umkleidegebäude	50.000,00 €	3.570,00 €	15.000,00 €	- €	61.430,00 €	in Planung
742410900005	Sporthalle - Erneuerg.Heizkreisverteiler	16.700,00 €	1.747,27 €	- €	- €	14.952,73 €	Ausführung 2015
757300900004	Festhalle - Erneuerg. Heizkreisverteiler	8.300,00 €	- €	- €	- €	8.300,00 €	Ausführung 2015
751100640001	Sanierung Zentrum Süd-Investitionsmaßn.	- €	- €	140.000,00 €	- €	140.000,00 €	
751100910001	Sanierung Zentrum Nord	330.000,00 €	- €	- €	- €	330.000,00 €	
751100910001	Sanierung Zentrum Nord	200.000,00 €	- €	- €	- €	200.000,00 €	
754101000001	Sanierung Siegenbergstraße	145.000,00 €	- €	- €	- €	145.000,00 €	Ausführung 2015

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist Stand 13.07.2015	Erm.übertrag aus 2014	APL / ÜPL	Über- /Unterschreitung (-/+)	Erläuterungen
754101000004	Straßenbau Rückbau B10 alt	- €	227.338,20 €	62.400,00 €	- €	- 164.938,20 €	Abrechnung der Maßnahme aus 2013, Deckung teilweise über Sanierung Zentrum Süd
754101000006	Kostenanteil Kreisverkehr Stuttgarter St	- €	228.121,02 €	215.200,00 €	- €	- 12.921,02 €	Ausführung 2015
754101000008	Steg Lützelbach	- €	- €	32.000,00 €	- €	32.000,00 €	in Planung
754101000008	Steg Lützelbach	58.000,00 €	- €	- €	- €	58.000,00 €	in Planung
754101000009	Steg Schorndorfer Str./Kirchstr.	- €	- €	69.000,00 €	- €	69.000,00 €	in Planung
754101000010	Kostenanteil Ausbau Schillerstraße	- €	254.075,15 €	341.600,00 €	- €	87.524,85 €	Ausführung 2015
754101000011	Ausbau der Straßenbeleuchtung allgemein	- €	19.980,49 €	- €	19.980,49 €	- €	
754101000012	Straßenbau Baugebiet Fürstenstraße	- €	- €	70.000,00 €	- €	70.000,00 €	in Planung
754101000015	Neugestaltung B10alt-Ost bis Schillerstr	- €	- €	75.000,00 €	- €	75.000,00 €	Ausführung 2015
754101000016	Weinbergstr. - Rückb.Unterf./Neub.Treppe	130.000,00 €	- €	- €	- €	130.000,00 €	
754101000018	Erschließ.Baugeb. Mittlerer Siegenberg	- €	66.421,55 €	228.000,00 €	-31.447,02 €	130.131,43 €	im Bau
754101000020	Sanierung "Am Schönblick"	9.500,00 €	- €	82.300,00 €	- €	91.800,00 €	im Bau
754101000021	Steg Lützelbach (bei Schulturnhalle)	65.000,00 €	- €	- €	- €	65.000,00 €	in Planung
754701100001	Bahnhof - Überdachung	- €	- €	160.000,00 €	- €	160.000,00 €	in Planung
754701100002	Bahnhof - Anschlusssicherungssystem	- €	- €	14.000,00 €	- €	14.000,00 €	
754701140001	Beteiligung Bahnhofsprogramm Filstal	- €	- €	99.000,00 €	- €	99.000,00 €	
755101200001	Bau/Verbesserung von Kinderspielplätzen	20.000,00 €	- €	38.800,00 €	-21.420,00 €	37.380,00 €	
755201200001	Planung Hochwasserschutz	- €	24.678,46 €	104.100,00 €	- €	79.421,54 €	in Planung
755201200002	Bau Grobrechen	- €	- €	99.000,00 €	- €	99.000,00 €	
755201200003	Baumaßnahme Hochwasserschutz	40.000,00 €	2.197,00 €	- €	- €	37.803,00 €	
755201200003	Baumaßnahme Hochwasserschutz	40.000,00 €	- €	- €	- €	40.000,00 €	in Planung
755201200004	Probstbachverdolung	30.000,00 €	- €	52.100,00 €	- €	82.100,00 €	
755201200006	Baumaßnahme Renaturierung Reichenbach	- €	8.167,45 €	20.000,00 €	- 1.150,97 €	10.681,58 €	schlussgerechnet in 2015
755201200008	Hochwasserschutzmaßn. Lützelbachtal	60.000,00 €	2.117,58 €	- €	- €	57.882,42 €	
755201200010	Hannestobelbachverdolg.-Hochwasserschutz	90.000,00 €	- €	- €	- €	90.000,00 €	
755301200001	Friedhof - Erneuerg.v.Mauern u.Wegen	- €	- €	22.400,00 €	- €	22.400,00 €	
755301200002	Gestaltung neuer Grabfelder	40.000,00 €	- €	23.600,00 €	- €	63.600,00 €	
755301200003	Friedhof - Rodung/Erneuer.Bepflanzung	10.000,00 €	- €	66.000,00 €	- €	76.000,00 €	
755301310001	Friedhof - Ausstattung und Einrichtung	- €	12.579,19 €	10.300,00 €	2.279,19 €	- €	
757300910001	Brühlfesthalle - Bühnenvorhang	25.000,00 €	- €	- €	- €	25.000,00 €	Ausführung 2015
		2.301.300,00 €	1.909.123,25 €	2.431.800,00 €	22.845,14 €	2.846.821,89 €	

2.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität im Jahr 2015

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzhaushalt Haushaltsjahr 2015
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.382.362,35 €
2	+	sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	25.224,66 €
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00 €
4	=	verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.407.587,01 €
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen (=Ermächtigungsübertragungen aus 2014)	-2.682.800,00 €
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00 €
7	=	voraussichtliche Liquidität am Jahresanfang	-1.275.212,99 €
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 22 GemHVO)*	324.300,00 €
9	=	voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	-950.912,99 €

* Änderung des Finanzierungsmittelbestands 2015

Haushaltsplan 2015	- 305.500 €
vorauss. Veränderung ordentl. Ergebnis	+ 144.800 €
vorauss. Mehreinnahmen Grundstückserlöse	+ 485.000 €
=	+ 324.300 €