

Reichenbach an der Fils

Gemeinderatsdrucksache 2018/068

Datum: 23.05.2018
Amt: 20 - Kämmerei
Verantwortlich: Bach, Sabine
Aktenzeichen:
Vorgang:

Unterschrift

Beratungsgegenstand

Finanzzwischenbericht 2018

Gemeinderat 26.06.2018 öffentlich beschließend

Anlagen:

keine

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

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

Beschlussvorschlag:

Der Finanzzwischenbericht 2018 wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

Sachdarstellung:

Haushaltsjahr 2018

Mit der Einführung des NKHR und damit des doppischen 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 11.06.2018

Erträge	Ansatz 2018	Prognose 2018	Abweichung + Mehr/ - Weniger
Grundsteuer A	5.300,00 €	5.300,00 €	- €
Grundsteuer B	1.400.000,00 €	1.436.800,00 €	36.800,00 €
Gewerbesteuer	3.000.000,00 €	3.298.900,00 €	298.900,00 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.065.000,00 €	5.136.000,00 €	71.000,00 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	562.000,00 €	562.000,00 €	- €
Vergnügungssteuer	50.000,00 €	30.000,00 €	- 20.000,00 €
Hundesteuer	30.000,00 €	31.300,00 €	1.300,00 €
Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	388.000,00 €	388.000,00 €	- €
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	10.500.300,00 €	10.888.300,00 €	388.000,00 €
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.923.300,00 €	5.130.700,00 €	207.400,00 €
Aufgel. Investitionszuwendungen u.-beiträge	350.600,00 €	350.600,00 €	- €
Entgelte für öffentlich-rechtliche Leistungen	834.400,00 €	841.200,00 €	6.800,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	425.700,00 €	468.000,00 €	42.300,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339.200,00 €	343.800,00 €	4.600,00 €
Zinsen und ähnliche Erträge	67.600,00 €	87.600,00 €	20.000,00 €
sonstige ordentliche Erträge	342.500,00 €	342.500,00 €	- €
Ertragserhöhung	17.783.600,00 €	18.452.700,00 €	669.100,00 €

Aufwendungen	Ansatz 2018	Prognose 2018	Abweichung + Mehr/ - Weniger
Personalaufwendungen	4.241.000,00 €	4.241.000,00 €	- €
Versorgungsaufwendungen	174.500,00 €	174.500,00 €	- €
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.312.200,00 €	3.353.200,00 €	41.000,00 €
Abschreibungen	1.371.800,00 €	1.371.800,00 €	- €
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	99.100,00 €	99.100,00 €	- €
Transferaufwendungen	7.097.900,00 €	7.144.000,00 €	46.100,00 €
sonst. ordentliche Aufwendungen	1.195.700,00 €	1.195.700,00 €	- €
Mehraufwand	17.492.200,00 €	17.579.300,00 €	87.100,00 €

voraussichtl. Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses (Stand Juni 2018)			582.000,00 €
--	--	--	---------------------

voraussichtl. Verbesserung des Ergebnishaushalts			582.000,00 €
---	--	--	---------------------

Im Bereich der Steuern und Zuweisungen ist zum aktuellen Zeitpunkt mit Mehreinnahmen von etwa 595.400 € zu rechnen. Hier sind allein bei der Gewerbesteuer Mehrerträge von 298.900 € und bei der Grundsteuer Mehrerträge von 36.800 € zu verzeichnen. Aus dem kommunalen Finanzausgleich ist nach der Steuerschätzung vom Mai 2018 mit höheren Erträgen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von ca. 71.000 € sowie mit Mehreinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen von 202.100 € zu rechnen. Die öffentlich-rechtlichen Entgelte verlaufen nach heutiger Sicht planmäßig. Bei den privatrechtlichen Entgelten kann mit Mehreinnahmen von ca. 42.300 €, vor allem im Bereich des Gemeindejubiläums, gerechnet werden. Diesen Mehrerträgen beim Gemeindejubiläum stehen jedoch dementsprechend Mehraufwendungen gegenüber. Durch die Darlehensvergabe an die Eigenbetriebe in Höhe von 1,6 Mio. € zum 01.07.2018 ist bei den Zinserträgen mit Mehrerträgen von 20.000 € zu rechnen. Weitere Veränderungen bei den Erträgen sind aus heutiger Sicht nicht absehbar.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind Mehraufwendungen von 41.000 € zu erwarten. Diese beziehen sich auf die Aufwendungen für die Festschrift des Gemeindejubiläums, die jedoch durch die entsprechenden Mehrerträge gedeckt sind. Bei den Transferaufwendungen ist mit Mehraufwendungen von ca. 109.100 € im Bereich der Gewerbesteuerumlage und FAG-Umlage zu rechnen. Diese werden teilweise gedeckt durch die Einsparungen bei der Kreisumlage (63.000 €), so dass insgesamt ein Mehraufwand von 46.100 € verbleibt. Die weiteren Aufwendungen verändern sich aus heutiger Sicht nur geringfügig. Die Mehraufwendungen sind allerdings durch Budgetüberträge aus 2017 gedeckt.

Durch die Mehrerträge und Mehraufwendungen ergibt sich eine voraussichtliche Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses von 582.000 €. Das ordentliche Ergebnis würde somit nach heutigem Stand 873.400 € betragen (Plan 291.400 €).

Dieser Finanzzwischenbericht zeigt den aktuellen Stand der Finanzen der Gemeinde Reichenbach im Juni 2018. Weitere Änderungen werden in einer Nachtragshaushaltssatzung voraussichtlich im Oktober 2018 dem Gemeinderat zum Beschluss vorgelegt, da vor allem die Gewährung der Darlehen an die beiden Eigenbetriebe dies erforderlich macht.

2. Finanzhaushalt

2.1 Übersicht über die Investitionen (> 10.000 €)

Stand 11.06.2018

Einzahlungen

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist Stand 11.06.2018	Erm.übertrag aus 2017	Über-/ Unterschreitung Stand 11.06.2018	Erläuterung
712600560002	Zuschuss Land Feuerwehrfahrzeug	-10.000,00 €	- €	- €	-10.000,00 €	
711330370002	Grundstückserlöse	-3.200.000,00 €	- €	- €	-3.200.000,00 €	
751100960002	Zuweisung Sanierung Zentrum Nord	-100.000,00 €	- €	-91.800,00 €	-191.800,00 €	
754101060001	Erschließungsbeiträge	-551.000,00 €	-761.877,35 €	- €	210.877,35 €	Erschließungsbeiträge Green-Building-Quartier
755101200002	Landschaftspark Fils	- €	- €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	noch nicht begonnen
755201260001	Zuweisungen Hochwasserschutz vom Land	-275.000,00 €	- €	-425.000,00 €	-700.000,00 €	im Bau
		-4.136.000,00 €	-761.877,35 €	-526.800,00 €	-3.900.922,65 €	

Auszahlungen

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist	Erm.übertrag aus 2017	Über-/Unterschreitung Stand 11.06.2018	Erläuterung
711330310001	Erwerb von Grundstücken	750.000,00 €	996.545,45 €	327.800,00 €	81.254,55 €	KAG-Beiträge für Green-Building-Quartier
711200210001	Beschaffung EDV	20.500,00 €	3.747,31 €	12.400,00 €	29.152,69 €	
711240410002	Paulinenstr. 2 - Ausstatt. u. Einrichtg.	- €	- €	18.300,00 €	18.300,00 €	
711260210001	Verwaltung - Ausstattung und Einrichtung	- €	6.233,73 €	60.000,00 €	53.766,27 €	Möblierung Räume ehem. Notariat
712600500003	FW-Gerätehaus - Erneuerung Leittechnik	160.000,00 €	10.000,00 €	50.000,00 €	200.000,00 €	in Planung
712600510001	Erwerb Feuerwehrgeräte	15.000,00 €	- €	- €	15.000,00 €	
712600510003	Erwerb Feuerwehrfahrzeug	70.000,00 €	- €	- €	70.000,00 €	
721100600014	Schulzentrum - Planung Schulentwicklung	100.000,00 €	- €	40.000,00 €	140.000,00 €	in Planung
721100610007	Ganztageschule Ausstattung und Einrichtg.	5.800,00 €	- €	15.400,00 €	21.200,00 €	
725210710001	Archiv Ausstattung und Einrichtung	- €	- €	32.500,00 €	32.500,00 €	
728100700001	Brunnenplatz - Feststromanschlüsse	- €	- €	35.000,00 €	35.000,00 €	
736500800010	Steinäckerkinderg. - Umbau Ganztagesbetr.	- €	8.909,91 €	200.000,00 €	191.090,09 €	in Planung
736500840001	Michaeliskindergarten - Inv.Zusch.Umbau	- €	- €	391.800,00 €	391.800,00 €	in Planung
742400910001	Freibad Ausstattung und Einrichtung	5.000,00 €	- €	11.200,00 €	16.200,00 €	
742410900004	H.-Traub-Stadion - Umbau Umkleidegebäude	- €	40.000,00 €	411.400,00 €	371.400,00 €	in Planung
742410910001	Brühlsporthalle - Erwerb Anlagevermögen	5.000,00 €	- €	14.100,00 €	19.100,00 €	
751100910001	Sanierung Zentrum Nord	250.000,00 €	5.064,64 €	417.800,00 €	662.735,36 €	
751100910001	Sanierung Zentrum Nord	300.000,00 €	- €	500.000,00 €	800.000,00 €	
754101000003	Planungen für Straßenbaumaßnahmen	- €	- €	10.800,00 €	10.800,00 €	
754101000008	Steg Lützelbach	- €	17.097,28 €	21.700,00 €	4.602,72 €	im Bau
754101000011	Ausbau der Straßenbeleuchtung allgemein	40.000,00 €	- €	36.700,00 €	76.700,00 €	
754101000021	Steg Lützelbach (bei Schulturnhalle)	- €	- €	36.100,00 €	36.100,00 €	im Bau
754101000022	Neugestaltung B10alt-West+Christofstr.	15.000,00 €	- €	25.000,00 €	40.000,00 €	in Planung
754101000024	Erschließung "Green Building Quartier"	380.000,00 €	102.175,28 €	- €	277.824,72 €	im Bau
754101000025	Sanierung Neuffenstraße	100.000,00 €	204.020,01 €	176.400,00 €	72.379,99 €	im Bau
754101000026	Steg Probstbach (Steinäcker)	10.000,00 €	- €	79.500,00 €	89.500,00 €	
754101000028	Erschließung Gewerbegebiet Filsstraße	20.000,00 €	4.487,89 €	- €	15.512,11 €	in Planung

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist	Erm.übertrag aus 2017	Über-/Unterschreitung Stand 11.06.2018	Erläuterung
754101000029	Sanierung Goethestraße	10.000,00 €	74.376,40 €	170.100,00 €	105.723,60 €	im Bau
754101000030	Fischbrunnen im Reichenbachpark	20.000,00 €	882,14 €	- €	19.117,86 €	im Bau
754701100001	Bahnhof - Überdachung	- €	2.352,88 €	15.100,00 €	12.747,12 €	Schlussrechnung
755101200001	Bau/Verbesserung von Kinderspielplätzen	30.000,00 €	164,22 €	22.600,00 €	52.435,78 €	
755101200002	Landschaftspark Fils	- €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	noch nicht begonnen
755201200001	Planung Hochwasserschutz	220.000,00 €	54.648,34 €	- €	165.351,66 €	im Bau
755201200003	Baumaßnahme Hochwasserschutz	500.000,00 €	17.854,78 €	465.800,00 €	947.945,22 €	im Bau
755201200004	Probstbachverdolung	25.000,00 €	- €	63.600,00 €	88.600,00 €	noch nicht begonnen
755201200007	Renaturierung Reichenbach südl. B10alt	30.000,00 €	- €	- €	30.000,00 €	noch nicht begonnen
755201200010	Hannestobelbachverdolg.-Hochwasserschutz	- €	- €	125.000,00 €	125.000,00 €	noch nicht begonnen
755201200013	Talbach - Herstell.Gewässerdurchgängigkeit	200.000,00 €	14.523,37 €	65.000,00 €	250.476,63 €	in Planung
755301200001	Friedhof - Erneuerg.v.Mauern u.Wegen	30.000,00 €	- €	62.400,00 €	92.400,00 €	
755301200002	Gestaltung neuer Grabfelder	50.000,00 €	13.211,25 €	- €	36.788,75 €	
755301200003	Friedhof - Rodung/Erneuer.Bepflanzung	10.000,00 €	- €	68.500,00 €	78.500,00 €	
755301200004	Maßnahmen alter/neuer Friedhof	10.000,00 €	- €	7.300,00 €	17.300,00 €	
755301200005	Neuanlage Grabfeld Kriegsgräber	60.000,00 €	- €	24.200,00 €	84.200,00 €	in Planung
755301310001	Friedhof - Ausstattung und Einrichtung	5.000,00 €	- €	16.400,00 €	21.400,00 €	
757300900005	Brühlfesthalle - Erneuerg. Bühnentechnik	- €	- €	225.000,00 €	225.000,00 €	in Planung
F61201500012	Gewährung von Darlehen an Eigenbetriebe	- €	1.600.000,00 €	- €	-1.600.000,00 €	Darlehen an Eigenbetriebe
Ausgaben gesamt		3.446.300,00 €	3.176.294,88 €	4.274.900,00 €	4.544.905,12 €	

2.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität im Jahr 2018

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzhaushalt Haushaltsjahr 2018
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.974.677,90 €
2	+	sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1.026.274,60 €
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00 €
4	=	verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	4.000.952,50 €
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen (Ermächtigungsübertragungen aus 2017)	-5.040.100,00 €
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00 €
7	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, -beiträge und ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit (aus 2016) (§ 21 Abs. 1 GemHVO)	526.800,00 €
7	=	voraussichtliche Liquidität am Jahresanfang	-512.347,50 €
8	+/-	voraussichtliche Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 22 GemHVO)*	1.046.000,00 €
9	=	voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	533.652,50 €

* Änderung des Finanzierungsmittelbestands 2018

Haushaltsplan 2018	+ 1.853.100 €
vorauss. Veränderung Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+ 582.000 €
vorauss. Veränderung Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	- 1.389.100 €
=	+ 1.046.000 €