

Datum: 31.05.2022
Amt: 20 - Kämmerei
Verantwortlich: Kobarg, Sabine
Aktenzeichen: 902.41
Vorgang:

Beratungsgegenstand

Finanzzwischenbericht 2022

Gemeinderat 28.06.2022 öffentlich zur Kenntnis

Anlagen:
keine

Kommunikation:
Priorität E: ./.

Finanzielle Auswirkungen: Ja Nein

Ergebnishaushalt Investitionsmaßnahme
Teilhaushalt: / Produktgruppe: Investitionsauftrag:

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

Auswirkungen auf das Klima: Ja Nein

+2 +1 0 -1 -2

Begründung:

Beschlussvorschlag:

Der Finanzzwischenbericht 2022 wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

Sachdarstellung:

Haushaltsjahr 2022

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

In diesem Finanzzwischenbericht wurden alle bisher bekannten und absehbaren Änderungen beachtet.

1. Ergebnishaushalt

Stand 13.06.2022

Erträge	Ansatz 2022	Prognose 2022	Abweichung + Mehr/ - Weniger
<i>Grundsteuer A</i>	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
<i>Grundsteuer B</i>	1.445.000,00 €	1.452.000,00 €	7.000,00 €
<i>Gewerbesteuer</i>	2.500.000,00 €	2.791.000,00 €	291.000,00 €
<i>Gemeindeanteil Einkommensteuer</i>	5.635.100,00 €	5.635.100,00 €	- €
<i>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</i>	615.200,00 €	615.200,00 €	- €
<i>Vermögenssteuer</i>	5.000,00 €	20.000,00 €	15.000,00 €
<i>Hundesteuer</i>	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
<i>Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.</i>	439.000,00 €	466.000,00 €	27.000,00 €
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	10.684.300,00 €	11.024.300,00 €	340.000,00 €
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.892.700,00 €	6.463.600,00 €	570.900,00 €
Aufgel. Investitionszuwendungen u.-beiträge	375.200,00 €	375.200,00 €	- €
Entgelte für öffentlich-rechtliche Leistungen	996.300,00 €	1.173.100,00 €	176.800,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	359.600,00 €	378.000,00 €	18.400,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	445.300,00 €	477.800,00 €	32.500,00 €
Zinsen und ähnliche Erträge	250.400,00 €	250.400,00 €	- €
sonstige ordentliche Erträge	395.000,00 €	385.000,00 €	- 10.000,00 €
Ertragserrhöhung	19.398.800,00 €	20.527.400,00 €	1.128.600,00 €

Die Gewerbesteuereinnahmen weisen einen aktuellen Stand von ca. 2,79 Mio. € aus und liegen damit 290.000 € über Plan. Aufgrund der Mai-Steuerschätzung wurden die Rahmenbedingungen für den Finanzausgleich angepasst. Hier wird mit Mehrerträgen beim Familienleistungsausgleich (+27.000 €), den Schlüsselzuweisungen (+532.000 €) sowie der Kindergartenförderung (+38.900 €) gerechnet. Bei der Vermögenssteuer wird mit Mehreinnahmen von 15.000 € für 2022 gerechnet.

Bei den Entgelten für öffentliche Leistungen ist aktuell mit Mehrerträgen von ca. 177.000 € zu rechnen. Dies bezieht sich zum einen auf die Mehrerträge der Kinderbetreuungsgebühren (ca. 27.000 €). Zum anderen auf die Nutzungsentschädigungen für ukrainische Flüchtlinge. Hier ist allerdings mit Mehraufwendungen in mindestens gleicher Höhe zu rechnen, da die Unterkünfte entsprechend angemietet werden müssen.

Die Mehraufwendungen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten betrifft diverse Kostenerstattungen sowie Mehreinnahmen beim Holzverkauf. Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Kostenerstattungen kann mit Mehrerträgen für die Erstattung der Mietkosten für Flüchtlingsunterkünfte gerechnet werden. Auch hier stehen Mehraufwendungen in gleicher Höhe gegenüber.

Aufwendungen	Ansatz 2022	Prognose 2022	Abweichung + Mehr/ - Weniger
Personalaufwendungen	5.793.900,00 €	5.793.900,00 €	- €
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.733.300,00 €	3.972.700,00 €	239.400,00 €
Abschreibungen	1.525.900,00 €	1.525.900,00 €	- €
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	90.100,00 €	90.100,00 €	- €
Transferaufwendungen	7.396.200,00 €	7.422.700,00 €	26.500,00 €
sonst. ordentliche Aufwendungen	1.384.300,00 €	1.384.300,00 €	- €
Mehraufwand	19.923.700,00 €	20.189.600,00 €	265.900,00 €

voraussichtl. Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses (Stand Juni 2022)			862.700,00 €
voraussichtl. Ordentliches Ergebnis			337.800,00 €
außerordentliche Erträge (Stand Juni 2022)	- €	99.000,00 €	99.000,00 €
außerordentliche Aufwendungen (Stand Juni 2022)	- €	19.500,00 €	19.500,00 €
voraussichtliches Sonderergebnis (Stand Juni 2022)	- €	79.500,00 €	79.500,00 €

voraussichtl. Gesamtergebnis			417.300,00 €
-------------------------------------	--	--	---------------------

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind Mehraufwendungen von 239.400 € zu erwarten. Dies betrifft vor allem die Flüchtlingshilfe für ukrainische Flüchtlinge (ca. 165.000 €). Dies wird durch entsprechende Mehrerträge gedeckt. Die weiteren Mehraufwendungen betreffen zum Teil die Anschaffungen aus dem Medienentwicklungsplan für die Schulen (25.000 €) sowie die gestiegenen Gaskosten (18.100 €).

Bei den Transferaufwendungen ist aktuell mit Mehraufwendungen in Höhe von 26.500 € zu rechnen. Dies betrifft die Gewerbesteuerumlage, die sich durch die höheren Gewerbesteuereinnahmen ebenfalls erhöht.

Durch die Veränderungen im Ergebnishaushalt ergibt sich eine voraussichtliche Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses von 862.700 €. Anstelle des ursprünglich geplanten negativen ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 524.900 € kann voraussichtlich ein positives ordentliches Ergebnis von 337.800 € erreicht werden.

Zum Stand Juni 2022 wurde durch den Verkauf von Grundstücken, gemindert durch außerordentliche Abschreibungen, ein positives Sonderergebnis von ca. 79.500 € erwirtschaftet. Damit ergibt sich eine voraussichtliches Gesamtergebnis 2022 (einschl. Sonderergebnis) von 417.300 €. Das ordentliche Ergebnis würde nach heutigem Stand 337.800 € betragen (Plan -542.900 €).

Dieser Finanzzwischenbericht zeigt den aktuellen Stand der Finanzen der Gemeinde Reichenbach im Juni 2022.

2. Finanzhaushalt

2.1 Übersicht über die Investitionen (> 10.000 €)

Stand 13.06.2022

Einzahlungen

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist Stand 13.06.2022	Erm.übertrag aus 2021	Prognose 2022	Veränderung gegenüber Plan	Bemerkungen
711330370002	Grundstückserlöse	-500.000,00 €	-200.000,00 €	- €	-500.000,00 €	- €	
712600560002	Zuschuss Land Feuerwehrfahrzeug	-27.000,00 €	- €	-66.000,00 €	-93.000,00 €	- €	
712800510002	Katastrophenschutz - Beschaffung Sirenen	-30.000,00 €	- €	- €	-30.000,00 €	- €	
721100600015	Schulzentrum - Neubau Mensa	-850.000,00 €	- €	- €	-850.000,00 €	- €	
721100610010	Lützelbachschule - EDV gem. Medienplan	-100.000,00 €	- €	- €	-100.000,00 €	- €	
721100610011	Realschule - EDV gem. Medienplan	-100.000,00 €	- €	- €	-100.000,00 €	- €	
742410900006	Neubau Sporthalle	-350.000,00 €	- €	- €	-350.000,00 €	- €	
751100910001	Zuweisung Sanierung Zentrum Nord	- €	- €	-482.500,00 €	-482.500,00 €	- €	
754701100003	Bushaltestellen - Umbau Barrierefrei.	-50.000,00 €	- €	-25.000,00 €	-75.000,00 €	- €	
755201260001	Zuweisungen Hochwasserschutz vom Land	- €	-184.000,00 €	-250.000,00 €	-184.000,00 €	66.000,00 €	Schlusszahlung erhalten
755501200001	Forstwirtschaft - Anlegen von Waldwegen	- €	- €	-15.000,00 €	-15.000,00 €	- €	
		-2.007.000,00 €	-384.000,00 €	-838.500,00 €	-2.779.500,00 €	66.000,00 €	

Auszahlungen

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist Stand 13.06.2022	Erm.übertrag aus 2021	Prognose 2022	Veränderung gegenüber Plan	Bemerkungen
757100110001	Zuschuss Weihnachtsbeleuchtung	5.000,00 €	- €	5.400,00 €	10.400,00 €	- €	
711240410002	Paulinenstr. 2 - Ausstatt. u. Einrichtg.	- €	- €	18.300,00 €	18.300,00 €	- €	
711240410003	Rathaus - Ausstatt./Einrichtg.(Bauamt)	- €	20.765,67 €	- €	- €	- €	Sanierung Sozialraum
711330300001	Abbruch v. bestehend. Gebäuden u.Anlagen	30.000,00 €	327,25 €	- €	30.000,00 €	- €	Abbruch Seestr. 40
711330310001	Erwerb von Grundstücken	100.000,00 €	1.317,08 €	531.300,00 €	631.300,00 €	- €	
712200510001	Ordnungsamt - Ausstattung u. Einrichtung	5.000,00 €	- €	8.900,00 €	13.900,00 €	- €	
712600510001	Erwerb Feuerwehrrgeräte	20.000,00 €	- €	26.300,00 €	46.300,00 €	- €	
712600510003	Erwerb Feuerwehfahrzeug	50.000,00 €	- €	280.000,00 €	330.000,00 €	- €	
712600510004	Feuerwehr - EDV-Ausstattung	- €	- €	12.800,00 €	12.800,00 €	- €	
712800510001	Katastrophenschutz - Notstromaggregat	110.000,00 €	- €	- €	110.000,00 €	- €	
712800510002	Katastrophenschutz - Beschaffung Sirenen	70.000,00 €	- €	- €	70.000,00 €	- €	
721100600014	Schulzentrum - Planung Schulentwicklung	- €	- €	941.500,00 €	941.500,00 €	- €	in Planung
721100600015	Schulzentrum - Neubau Mensa	2.000.000,00 €	- €	200.000,00 €	2.200.000,00 €	- €	in Planung
721100610007	Ganztagesschule Ausstattung und Einricht	2.000,00 €	1.261,40 €	10.000,00 €	12.000,00 €	- €	
721100610010	Lützelbachschule - EDV gem. Medienplan	37.000,00 €	- €	52.900,00 €	89.900,00 €	- €	
721100610011	Realschule - EDV gem. Medienplan	15.000,00 €	1.966,18 €	- €	15.000,00 €	- €	
725210710001	Archiv Ausstattung und Einrichtung	- €	16.957,50 €	32.500,00 €	32.500,00 €	- €	
736500800011	Neubau Kinderhaus Ortsmitte	50.000,00 €	- €	- €	50.000,00 €	- €	
736500800012	KiGa in der Karlstraße - Erschließung	60.000,00 €	1.700,27 €	- €	60.000,00 €	- €	
736500810015	Kindi Karlstraße - Ausstatt./Einrichtung	28.000,00 €	- €	- €	28.000,00 €	- €	
736500810016	Kindi Karlstraße - Außenspielbereich	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €	
742100710001	Sportförderung - Beschilder.Laufstrecken	- €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	
742400900006	Freibad - Beschattung Freiflächen	- €	- €	19.500,00 €	19.500,00 €	- €	
742400910001	Freibad Ausstattung und Einrichtung	15.000,00 €	40.446,60 €	31.200,00 €	46.200,00 €	- €	
742410900006	Neubau Sporthalle	2.600.000,00 €	227.651,38 €	757.200,00 €	3.357.200,00 €	- €	in Planung
742410910001	Brühlsporthalle - Erwerb Anlagevermögen	5.000,00 €	- €	15.000,00 €	20.000,00 €	- €	
751100910001	Sanierung Zentrum Nord	- €	- €	100.000,00 €	100.000,00 €	- €	
751100910001	Sanierung Zentrum Nord	32.000,00 €	- €	1.403.000,00 €	1.435.000,00 €	- €	
754101000003	Planungen für Straßenbaumaßnahmen	- €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	- €	
754101000011	Ausbau der Straßenbeleuchtung allgemein	100.000,00 €	2.654,18 €	3.400,00 €	103.400,00 €	- €	
754101000022	Neugestaltung B10alt-West+Christofstr.	- €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	- €	

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan	Ist Stand 13.06.2022	Erm.übertrag aus 2021	Prognose 2022	Veränderung gegenüber Plan	Bemerkungen
754101000024	Erschließung "Green Building Quartier"	- €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	- €	
754101000028	Erschließung Gewerbegebiet Filsstraße	- €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	- €	
754101000031	Erschließung Gewerbegebiet Talbach	- €	- €	55.000,00 €	55.000,00 €	- €	
754101000032	Sanierung Wilhelmstraße Ost	- €	- €	24.900,00 €	24.900,00 €	- €	
754101000034	Ampelanlage Neuwiesenstraße	- €	- €	18.000,00 €	18.000,00 €	- €	
754101100001	Radarsäulen (Erschließung)	15.000,00 €	4.248,30 €	2.500,00 €	17.500,00 €	- €	
754701100002	Bahnhof - Anschlusssicherungssystem	- €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	
754701100003	Bushaltestellen - Umbau Barrierefrei.	- €	- €	94.500,00 €	94.500,00 €	- €	
754701100004	Buswartehäuschen - Neuanschaffung	- €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	
755101200001	Bau/Verbesserung von Kinderspielplätzen	50.000,00 €	- €	46.000,00 €	96.000,00 €	- €	
755201200001	Hochwasserrückhaltebecken Planungskosten	- €	- €	35.000,00 €	35.000,00 €	- €	Schlussrechnung
755201200003	Hochwasserrückhaltebecken Baukosten	- €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	- €	Schlussrechnung
755201200007	Renaturierung Reichenbach südl. B10alt	50.000,00 €	- €	47.900,00 €	97.900,00 €	- €	in Planung
755201200010	Hannestobelbachverdolung Einlauf	175.000,00 €	- €	25.000,00 €	200.000,00 €	- €	
755201200013	Talbach - Herstell.Gewässerdurchgängigk.	- €	- €	54.700,00 €	54.700,00 €	- €	
755301200001	Friedhof - Erneuerg.v.Mauern u.Wegen	10.000,00 €	- €	70.000,00 €	80.000,00 €	- €	
755301200002	Gestaltung neuer Grabfelder	55.000,00 €	9.154,48 €	26.200,00 €	81.200,00 €	- €	
755301200003	Friedhof - Rodung/Erneuer.Bepflanzung	5.000,00 €	- €	92.000,00 €	97.000,00 €	- €	
755301200004	Maßnahmen alter/neuer Friedhof	10.000,00 €	- €	34.300,00 €	44.300,00 €	- €	
755301200006	Friedhof - Beschilderung Eingänge	5.000,00 €	- €	20.000,00 €	25.000,00 €	- €	
755301310001	Friedhof - Ausstattung und Einrichtung	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	- €	
755501200001	Forstwirtschaft - Anlegen von Waldwegen	- €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	
761201535001	Darlehen an Eigenbetriebe	- €	- €		500.000,00 €	500.000,00 €	Gewährung Darlehen zum 01.08.2022
		5.739.000,00 €	328.450,29 €	5.330.200,00 €	11.569.200,00 €	500.000,00 €	

2.2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität im Jahr 2022

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt Haushaltsjahr 2022
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	4.807.323,20 €
2a	+	sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	4.035.207,96 €
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	458.295,53 €
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00 €
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00 €
4	=	verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	9.300.826,69 €
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen (Ermächtigungsübertragungen aus 2021)	-5.905.700,00 €
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 2021) (§ 21 Abs. 1 GemHVO)	844.500,00 €
7	=	voraussichtliche Liquidität am Jahresanfang	4.329.626,69 €
8	+/ -	voraussichtliche Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 22 GemHVO)*	-429.600,00 €
9	=	voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	3.900.026,69 €

* Änderung des Finanzierungsmittelbestands 2022

Haushaltsplan 2021	- 726.300 €
vorauss. Veränderung Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+ 862.700 €
vorauss. Veränderung Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	- 566.000 €
=	- 429.600 €