



Finanzwesen

Vorlage: Informationsvorlage
IV/017/2020
AZ:

I. Vorlage

Gemeinderat am **22.09.2020** öffentlich Kenntnisnahme

II. Tagesordnungspunkt

Finanzwirtschaftliche Kennzahlen III/2020

III. Anlagen

IV. Beschlussvorschlag

Siehe Darstellung des Sachverhalts

V. Finanzielle Auswirkungen

<input type="checkbox"/> keine	<input type="checkbox"/> Einnahmen: _____	
	<input type="checkbox"/> Ausgaben: _____	
<input type="checkbox"/> Planmäßig	_____	HH-Stelle _____
<input type="checkbox"/> Überplanmäßig	_____	HH-Stelle _____
<input type="checkbox"/> Außerplanmäßig	_____	HH-Stelle _____
<input type="checkbox"/> Deckungsvorschlag	_____	HH-Stelle _____
<input type="checkbox"/> Verpf.ermächtigung	_____	HH-Stelle _____

Darstellung des Sachverhaltes

Abwicklung Erträge und Aufwand - Haushaltsjahr 2020 - III.Quartal

Konto	Name	Ergebnis		Vergleich Vergleich	
		2020-III	Plan 2020	absolut	%
3011000	Grundsteuer A	51.953,00	52.000,00	47,00	99,91%
3012000	Grundsteuer B	818.489,00	790.000,00	-28.489,00	103,61%
3013000	Gewerbesteuer	1.627.368,00	1.700.000,00	72.632,00	95,73%
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.652.270,00	3.060.000,00	1.407.730,00	54,00%
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	199.520,00	360.600,00	161.080,00	55,33%
3031000	Vergnügungssteuer	163,00	200,00	37,00	81,50%
3032000	Hundesteuer	24.265,00	23.000,00	-1.265,00	105,50%
3051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	189.445,00	259.700,00	70.255,00	72,95%
3111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.032.236,00	2.369.000,00	336.764,00	85,78%
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	18.596,00	24.500,00	5.904,00	75,90%
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.355.276,00	1.321.900,00	-33.376,00	102,52%
3142000	Zuw. für laufende Zwecke von Gem. u Gemeindeverb.	20.489,00	18.500,00	-1.989,00	110,75%
3161000	Erträge a.d.Auflösung v.Sonderposten a.Zuwendungen	0,00	127.400,00	127.400,00	0,00%
3311000	Verwaltungsgebühren	34.441,00	46.500,00	12.059,00	74,07%
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	147.326,00	300.300,00	152.974,00	49,06%
3411000	Mieten	74.624,00	90.600,00	15.976,00	82,37%
3421000	Erträge aus Verkauf	37.813,00	39.900,00	2.087,00	94,77%
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	70.179,00	75.500,00	5.321,00	92,95%
3481000	Erstattungen vom Land	25.477,00	80.000,00	54.523,00	31,85%
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverb.	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00%
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	1.329,00	11.300,00	9.971,00	11,76%
3485000	Erst. von verb. Untern., Sondervermögen und Beteil	0,00	81.000,00	81.000,00	0,00%
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	19.288,00	25.750,00	6.462,00	74,90%
3511000	Konzessionsabgaben	77.062,00	185.000,00	107.938,00	41,66%
3521000	Erstattung von Steuern	853,00	0,00	-853,00	
3561000	Bußgelder	0,00	300,00	300,00	0,00%
3562000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergl.	8.991,00	5.000,00	-3.991,00	179,82%
3615000	Zinsert. von verb. Unternehmen, Beteiligungen und	63.013,00	52.000,00	-11.013,00	121,18%
Summe Erträge		8.550.466,00	11.101.350,00	2.550.884,00	77,02%

Die Erträge im Planjahr 2020 entwickeln sich im gesamten bisher plangemäß: Im 3. Quartal des Haushaltsjahrs sind auch etwa dreiviertel der Erträge (77,02 %) eingegangen.

Bei der Gewerbesteuer hoffen wir, durch entsprechende Nachzahlungen den Planansatz zumindest noch erreichen zu können. Dies hängt natürlich vor allem vom weiteren Verlauf der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung ab. Ähnliches gilt für die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer.

Ebenso abhängig vom weiteren Verlauf der Corona-Pandemie sind die noch erzielbaren Erträge bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten und den Erträgen aus Verkauf. Letztendlich erwarten wir hier aber einen Ausfall in Höhe von rund 30 T€ bis Ende des Jahres.

Nachdem nun die außerordentliche September-Steuerschätzung u.a zu dem Ergebnis kommt, dass im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung – deren coronabedingte Auswirkungen wir ja bereits in den Plan eingearbeitet haben – mit keinen weiteren Steuerausfällen zu rechnen ist, kann für Sontheim konstatiert werden: Stand heute werden wir die avisierten Erträge der Planung in der Gesamtsicht zu Jahresende auch realisiert haben.

Konto	Name	Ergebnis		Vergleich Vergleich	
		2020-III	Plan 2020	absolut	%
40	Personalaufwand	1.348.499,92	2.200.806,00	852.306,08	61,27%
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68.816,00	317.300,00	248.484,00	21,69%
4211800	Unterhaltung Heizungsanlagen	228,00	0,00	-228,00	
4211820	Unterhaltung techn. Anlagen	2.083,00	8.000,00	5.917,00	26,04%
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Verm.	111.848,00	310.250,00	198.402,00	36,05%
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	11.242,00	3.000,00	-8.242,00	374,73%
4221500	Unterhaltung Atemschutz	8.458,00	11.500,00	3.042,00	73,55%
4222000	Erwerb v.GWG, sofern nicht in spez. Kto. zu verbu.	10.921,00	59.150,00	48.229,00	18,46%
4231000	Miete soweit nicht 4233, 4234 oder 4235	29.779,00	32.550,00	2.771,00	91,49%
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	53.659,00	108.100,00	54.441,00	49,64%
4241100	Aufwendungen für Energie	49.708,00	131.500,00	81.792,00	37,80%
4241300	Aufwand für Abfallbeseitigung	3.473,00	9.200,00	5.727,00	37,75%
4241500	Aufwand für Gebäudereinigung	138.612,00	144.500,00	5.888,00	95,93%
4241600	Aufwand f.gebäudebezogene Versicherungen	58.817,00	52.055,00	-6.762,00	112,99%
4241700	Aufwand f.grundstücks-/gebäudebezogene Steuern	27,00	1.100,00	1.073,00	2,45%
4251000	Haltung von Fahrzeugen	29.630,00	64.900,00	35.270,00	45,65%
4251300	Kraftstoff für Fahrzeuge	3.055,00	0,00	-3.055,00	
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.116,00	15.300,00	12.184,00	20,37%
4261050	Dienst-u.Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstä	3.587,00	9.500,00	5.913,00	37,76%
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.531,00	31.500,00	22.969,00	27,08%
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	221.099,00	371.500,00	150.401,00	59,52%
4271400	Datenverarbeitung	65.073,00	32.000,00	-33.073,00	203,35%
4274000	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.115,00	12.250,00	9.135,00	25,43%
4274100	Bücher und ähnl. (Schulbücherei)	442,00	600,00	158,00	73,67%
4275000	Lernmittel	13.096,00	32.250,00	19.154,00	40,61%
4291000	Aufwendungen für sonst. Sach- und Dienstleistungen	12.416,00	8.500,00	-3.916,00	146,07%
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	4.734,00	3.000,00	-1.734,00	157,80%
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	20.111,00	52.200,00	32.089,00	38,53%
4341000	Gewerbesteuerumlage	35.937,00	168.000,00	132.063,00	21,39%
4371000	FAG-Umlage	1.228.423,00	1.647.000,00	418.577,00	74,59%
4372000	Kreisumlage	1.939.673,00	2.587.000,00	647.327,00	74,98%
4378000	Umlage an übrige Bereiche, Gemeindeprüfanstalt	3.506,00	0,00	-3.506,00	
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	40,00	0,00	-40,00	
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	13.513,00	4.500,00	-9.013,00	300,29%
4422000	Verfüungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
4429000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspr. von Rechten u.Diensten	3.525,00	3.500,00	-25,00	100,71%
4429400	Rechts- und Beratungskosten	4.383,00	12.500,00	8.117,00	35,06%
4429700	Mitgliedsbeiträge	4.450,00	6.350,00	1.900,00	70,08%
4429900	Vermischte Ausgaben	826,00	400,00	-426,00	206,50%
4431000	Bürobedarf	5.436,00	3.000,00	-2.436,00	181,20%
4431100	Geschäftsaufwendungen	61.494,00	254.400,00	192.906,00	24,17%
4431200	Bücher, Zeitschriften, Erg.-lief.(auch digital)	6.150,00	9.700,00	3.550,00	63,40%
4431310	Post	9.161,00	12.950,00	3.789,00	70,74%
4431320	Telefongebühren	9.377,00	11.500,00	2.123,00	81,54%
4431330	Internetgebühren	835,00	2.000,00	1.165,00	41,75%
4431500	Reisekosten	2.105,00	18.000,00	15.895,00	11,69%
4431700	Öffentlichkeitsarbeit, Marketing	6.134,00	22.000,00	15.866,00	27,88%
4431800	Sonstige Geschäftsausgaben	382,00	0,00	-382,00	
4441050	Betriebliche Steueraufwendungen	3.906,00	10.000,00	6.094,00	39,06%
4441300	Versicherungen	65.901,00	94.350,00	28.449,00	69,85%
4451000	Erstattungen an das Land	8.946,00	11.900,00	2.954,00	75,18%
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.788,00	10.300,00	-2.488,00	124,16%
4453000	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	9.600,00	10.000,00	400,00	96,00%
4455000	Erst. an verb. Untern., Sonderverm. und Bet.	0,00	142.500,00	142.500,00	0,00%
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	1.309.170,00	1.697.500,00	388.330,00	77,12%
4482000	Säumniszuschläge u.ä.	10.866,00	0,00	-10.866,00	
4499000	Globaler Minderaufwand	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00%
4511000	Zinsaufwendungen an Land	78,00	170,00	92,00	45,88%
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	17.647,00	23.000,00	5.353,00	76,73%
4593000	Aufwand des Geldverkehrs	2.631,00	5.500,00	2.869,00	47,84%
4599000	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00%
4719000	Abschreibungen auf sonstiges Sachvermögen	0,00	301.000,00	301.000,00	0,00%
	Summe Aufwendungen	7.061.058,92	11.003.531,00	3.942.472,08	64,17%

Auch beim Aufwand liegen wir nach einem dreiviertel Jahr sehr gut im Plan. Berücksichtigt man, dass im Personalkostenbereich aus buchungs- und abgrenzungstechnischen Gründen derzeit rund 120 T€ weniger zu Buche stehen und wir darüber hinaus einen globalen Minderaufwand in Höhe von 100 T€ veranschlagt haben bleiben wir Stand heute zum Jahresende hin auf jeden Fall unter den veranschlagten Aufwänden zurück.

Abwicklung Investitionen - Haushaltsjahr 2020 - III.Quartal

Nr.	Investition	Ansatz 2020	Ergebnis 2020-III	Vergleich absolut	Vergleich %
1110-1	PC Bürgermeisteramt	1.600,00	1.523,20	76,80	95,20%
1110-2	Ratsinformationssystem	18.000,00	15.596,84	2.403,16	86,65%
1125-1	LKW mit Abrollsystem	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00%
1125-2	Kleingeräte, Maschinen	10.000,00	1.808,98	8.191,02	18,09%
1126-1	MS Office Professional - 8 LE	4.500,00	3.558,16	941,84	79,07%
1126-2	Stehpult, Schrank, ergonomische Stühle	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00%
1133-1	Baugebiet Weiherbraike 2	1.500.000,00	887.571,36	612.428,64	59,17%
1133-2	Baugebiet Watzelsdorfer Straße 2	0,00	26.434,74	-26.434,74	
1133-3	Gewerbegebiet K3023	430.000,00	472.504,00	-42.504,00	109,88%
1133-4	Baugebiet Watzelsdorfer Straße 3	0,00	152,32	-152,32	
1133-5	Grunderwerb div.	150.000,00	105.404,80	44.595,20	70,27%
1220-1	Geschwindigkeitswarnanlage	15.000,00	10.209,95	4.790,05	68,07%
1260-1	Feuerwehrhaus	0,00	8.353,80	-8.353,80	
1260-2	Digitale Alarmierung	35.000,00	34.866,41	133,59	99,62%
1260-3	div. Anschaffungen	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%
2110-1	Innensanierung GWRRS	1.870.000,00	568.549,64	1.301.450,36	30,40%
2110-2	Digitalpakt - digitale Bildungsinfrastruktur	120.000,00	34.338,73	85.661,27	28,62%
2110-3	Heizung (Contracting)	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%
2110-4	Lizenz DSBmobile	600,00	1.169,10	-569,10	194,85%
2110-5	Rasenmäher Expert 53 BA	800,00	769,00	31,00	96,13%
2110-6	Schülerwettbewerb Außengestaltung	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%
2720-1	ergonomische Möbel	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00%
3140-1	div. Anschaffungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%
3650-1	Krippe Altes Rathaus, inkl. Außenbereich	10.000,00	14.220,82	-4.220,82	142,21%
3650-2	Möblierung	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00%
3650-3	Küche (Grundsanierung), Mobiliar	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00%
3650-4	div. Anschaffungen	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00%
3650-5	div. Anschaffungen	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00%
3650-6	div. Anschaffungen	3.000,00	1.525,65	1.474,35	50,86%
5110-1	Flächennutzungsplan	10.000,00	8.126,27	1.873,73	81,26%
5110-2	Sanierungsgebiet Gruiben	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00%
5112-1	Rückführung § 52 Flurbereinigungsgesetz	50.000,00	46.352,50	3.647,50	92,71%
5360-1	Leerrohr- und Breitbandverlegungen	2.620.000,00	46.846,48	2.573.153,52	1,79%
5410-1	Brückenbauwerk Bergenweiler LANDKREIS	10.000,00	3.124,26	6.875,74	31,24%
5410-10	Straßenbeleuchtung	100.000,00	18.161,27	81.838,73	18,16%
5410-12	Erschließung Watzelsdorfer Straße 2	60.000,00	54.167,07	5.832,93	90,28%
5410-13	Erschließung Watzelsdorf 2 Straßenbel.	12.000,00	10.928,20	1.071,80	91,07%
5410-14	Erschließung Watzelsdorf 2 Breitband	18.000,00	17.501,88	498,12	97,23%
5410-15	Weihnachtsbeleuchtung	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%
5410-2	Erschließung Oberer Bogen 3	250.000,00	115.561,83	134.438,17	46,22%
5410-3	Erschließung Riegele 2	240.000,00	57.244,52	182.755,48	23,85%
5410-6	Endausbau Gänsäcker	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00%
5410-7	Brückensanierungen nach Brückenbau	20.000,00	8.925,00	11.075,00	44,63%
5410-8	Radwegkonzeption und -vernetzung	100.000,00	1.928,74	98.071,26	1,93%
5470-1	E-Ladesäulen - GAK Regionalbudget	0,00	1.291,40	-1.291,40	
5510-1	Spielplatz Grabenstraße	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00%
5540-1	Ökokonto	15.000,00	2.186,63	12.813,37	14,58%
6120-1	Kreditaufnahmen	-350.000,00	0,00	-350.000,00	0,00%
Gesamtsumme Investitionen		8.068.000,00	2.580.903,55	5.487.096,45	31,99%

Im investiven Bereich des Jahres 2020 verläuft die Umsetzung in normalem Rahmen. Bereinigt man die Investitionsausgaben um die Ausgaben der Sanierung der Schule und um die vom Landkreis abgewickelten Breitbandverlegungen, so sind fast 80 % der veranschlagten Investitionsausgaben geflossen.

Gemeindepfleger Schmid wird einzelne Positionen in den Erträgen, den Aufwänden und bei den Investitionen in der Gemeinderatssitzung näher erläutern.