



Finanzbericht

I. – II. Quartal 2015

Einnahmen Verwaltungshaushalt

GEMEINDE
SONTHEIM



Auswirkungen der Maiteuerschätzung

Nach der Maiteuerschätzung ergeben sich gegenüber den bisher für das Jahr 2015 im Haushaltserlass des Landes mitgeteilten Orientierungswerten folgende Veränderungen:

Umsatzsteueranteil: 644 Mio. Euro (bisher 580 Mio. Euro)
Auswirkungen für die Gde. Sontheim: + 25,5 Tsd. Euro

Fam.-Leist.-Ausgl.: 439 Mio. Euro (bisher 443 Mio. Euro)
Auswirkungen für die Gde. Sontheim: - 3,0 Tsd. Euro

Einnahmen

Verwaltungshaushalt

Voraussichtliche Gewerbesteuerereinnahmen

975 Tsd. Euro (Plan 800 Tsd. Euro)

Die Gewerbesteuerermehreinnahmen wirken sich – unter Einbeziehung der **Mechanismen des Finanzausgleichs** – wie folgt auf den Haushalt der Gemeinde aus:

Basisdaten

Haushaltsjahr	2015
GewSt-Planansatz	800.000 Euro
GewSt-Sollstellung	975.000 Euro (Stand: 30.06.2015)
GewSt-Mehreinnahme	175.000 Euro
GewSt-Mehreinnahme in Prozent	21,88%
GewSt-Hebesatz	355%
GewSt-Umlagesatz	69%
FAG-Umlagesatz	22,220%
Kreis-Umlagesatz	35,50%

A. Auswirkungen im 2015

GewSt-Mehreinnahme 175.000 Euro
abzügl. GewSt-Umlage

$$175.000 \text{ Euro} \times 69\% \quad / \quad 355\% = \underline{\underline{-34.014 \text{ Euro}}}$$

Verbesserung

140.986 Euro



Einnahmen Verwaltungshaushalt

B. Auswirkungen im Jahr 2017

I. Rückgang der Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft wegen einer Erhöhung der Steuerkraftmesszahl im zweitvorangegangenen Jahr

GewSt	175.000 Euro	x 290%	/ 355%	=	142.958 Euro	
GewSt-Umlage					-34.014 Euro	
<hr/>					erhöhte Steuerkraftmesszahl	108.944 Euro

Dies ergibt eine Wenigerzuweisung nach mangelnder Steuerkraft -76.261 Euro
(voraussichtl. Ausschüttungsquote aus erhöhter Steuerkraftmesszahl: 70%)

II. Höhere FAG-Umlage

Umlagesatz 22,220%	x	108.944 Euro	=	-24.207 Euro
--------------------	---	--------------	---	--------------

III. Höhere Kreisumlage

Umlagesatz 35,50%	x	108.944 Euro	=	<hr/> -38.675 Euro
-------------------	---	--------------	---	--------------------

Verschlechterung

-139.143 Euro

Einnahmen Verwaltungshaushalt

GEMEINDE
SONTHEIM



C. Auswirkungen im Jahr 2019

Es verringert sich die Steuerkraftsumme
wegen den verringerten Schlüsselzuweisungen aus dem zweitvorangegangenen Jahr

Die Folge ist eine Reduzierung der

I. FAG-Umlage

Geringere Schlüsselzuweisung aus dem zweitvorangegangenen Jahr
-76.261 Euro x 22,220% = Wenigerumlage 16.945 Euro

II. Kreisumlage

Geringere Schlüsselzuweisung aus dem zweitvorangegangenen Jahr
-76.261 Euro x 35,50% = Wenigerumlage 27.073 Euro

Verbesserung 44.018 Euro

Einnahmen Verwaltungshaushalt

D. Gesamtauswirkungen

GewSt-Mehreinnahme	2015	175.000 Euro
Nach Abzug GewSt-Umlage verbleiben	2015	140.986 Euro

Dies sind 80,56% der Gewerbesteuer-Mehreinnahme!

Verbesserung	2015	140.986 Euro
Verschlechterung	2017	-139.143 Euro
"Netto-Gewinn" im betrachteten 2jährigen Zeitraum		1.843 Euro

Dies sind 1,05% der Gewerbesteuer-Mehreinnahme!

Verbesserung	2015	140.986 Euro
Verschlechterung	2017	-139.143 Euro
Verbesserung	2019	44.018 Euro
"Netto-Gewinn" im betrachteten 4jährigen Zeitraum		45.861 Euro

Dies sind 26,21% der Gewerbesteuer-Mehreinnahme!

Einnahmen Verwaltungshaushalt

GEMEINDE
SONTHEIM



Grupp. - Nr.	Einnahmen	Planansatz	Ist-Einnahmen		Differenz	Ist-Einn./
		2015	I. - II. Quartal 2015	2014	2015 - 2014	Planans. 2015
000-001	Grundsteuer A und B	810.000	407.846	418.425	-10.579	50,35%
003	Gewerbesteuer	800.000	475.056	500.477	-25.421	59,38%
010	Gemeindeanteil EkSt.	2.607.000	686.242	705.311	-19.069	26,32%
012	Gemeindeanteil USt.	248.200	125.628	117.800	7.828	50,62%
02-03	Andere Steuern und steuerähnl. Einnahmen	21.900	20.106	18.327	1.779	91,81%
041	Schlüsselzuweisungen, KIP	2.270.700	1.153.635	1.025.541	128.094	50,81%
091	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	210.900	104.689	108.112	-3.423	49,64%
10-12	Gebühren u. ähnl. Entgelte	1.114.000	631.857	730.337	-98.480	56,72%
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	216.300	107.383	95.044	12.339	49,65%
16	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	98.000	29.110	19.634	9.476	29,70%
169	Innere Verrechnungen (vorl.)	1.204.000	602.000	592.500	9.500	50,00%
17	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.034.200	547.105	460.202	86.903	52,90%
20-26	Sonst. Finanzeinnahmen	325.100	92.735	95.897	-3.162	28,53%
27	Kalk. Einnahmen (vorläufig)	1.482.200	741.100	820.850	-79.750	50,00%
	Summe Einnahmen	12.442.500	5.724.492	5.708.457	16.035	46,01%

Ausgaben

Verwaltungshaushalt

Grupp. - Ausgaben Nr.	Planansatz 2015	Ist-Ausgaben I. - II. Quartal		Differenz 2015 - 2014	Ist-Ausg./ Planans. 2015
		2015	2014		
4	1.886.600	831.410	771.679	59.731	44,07%
50-51	402.100	159.799	116.181	43.618	39,74%
54	404.900	200.368	196.762	3.606	49,49%
52, 53 55-678	1.037.300	528.668	468.862	59.806	50,97%
679	1.204.000	602.000	592.500	9.500	50,00%
68	1.482.200	741.100	820.850	-79.750	50,00%
70-78	1.658.700	814.288	786.217	28.071	49,09%
80	155.200	72.366	75.694	-3.328	46,63%
810	155.500	41.698	119.767	-78.069	26,82%
831	1.159.400	581.233	607.117	-25.884	50,13%
832	1.867.400	933.653	967.354	-33.701	50,00%
833	30.000	15.000	15.000	0	50,00%
84, 85	12.000	6.000	6.000	0	50,00%
	11.455.300	5.527.583	5.543.983	16.400	48,25%
860	987.200	196.909	164.474	32.435	19,95%
	12.442.500	5.724.492	5.708.457	16.035	46,01%

Einnahmen

Vermögenshaushalt

Einnahmen	Planansatz HER ²⁾		Planansatz + HER	Ist-Einnahmen		Differenz	Ist-Einn./ Pl.A.+HE R
	2015	Vorjahr		I. - II. Quartal	2015		
Zuführung vom VwH (vorläufig)	987.200		987.200	196.909	164.474	32.435	19,95%
Rückflüsse von Darlehen	11.900		11.900	8.809	8.311	498	74,03%
Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	440.000		440.000	2.250	197.905	-195.655	0,51%
Beiträge und ähnliche Entgelte	496.600		496.600	2.598	167.965	-165.367	0,52%
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitions- und Invest.-Förderungs- maßnahmen	960.300		960.300	238.000	94.125	143.875	24,78%
Einnahmen aus Krediten	2.649.400		2.649.400	0	0	0	0,00%
Summe Einnahmen	5.545.400	0	5.545.400	448.566	632.780	-184.214	8,09%

Ausgaben

Vermögenshaushalt

Ausgaben	Planansatz HAR ²⁾		Planansatz + HAR 2015	Ist-Ausgaben I. - II. Quartal		Ist-Ausg./ Differenz PI.A.+HA R 2015 - 2014	Ist-Ausg./ PI.A.+HA R 2015
	2015	Vorjahr		2015	2015		
Erwerb von Grund- stücken, Leasing, Kapitaleinlagen	606.400		606.400	23.580	320.825	-297.245	3,89%
Erwerb von beweg- lichen Sachen des Anlagevermögens	161.900		161.900	10.044	64.043	-53.999	6,20%
Baumaßnahmen ¹⁾	3.958.000		3.958.000	964.978	867.813	97.165	24,38%
Tilgung von Krediten	454.700		454.700	201.153	181.712	19.441	44,24%
Zuschüsse für Investitionen	364.400		364.400	34.468	136.321	-101.853	9,46%
Summe Ausgaben	5.545.400	0	5.545.400	1.234.223	1.570.714	-336.491	22,26%

Kassenstand

